Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Андрей Драгомирович Хлутков
Должность: директор
Дата подписания: 09.11.2026 11:10:42
Уникальный программный ключ:
880f7c07c583b07b775f6604a630281b13ca9fd2

Приложение 4
к образовательной программе

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.О.23 «ФИНАНСОВОЕ ПРАВО»
(индекс, наименование дисциплины в соответствии с учебным планом)

40.03.01. Юриспруденция
(код, наименование направления подготовки/специальности)

Юридическая деятельность
(наименование образовательной программы)

_____очная / очно-заочная/заочная (на базе ВО и СПО)
(формы обучения)

Год набора - 2026

Санкт-Петербург,

Автор(ы) –составитель(и):
Доцент кафедры конституционного и административного права, к.ю.н., доцент А.Б. Иванюженко

Заведующая кафедрой конституционного и административного права к.ю.н, доцент, Соловьева А.К.

В новой редакции Рабочая программа дисциплины **Б1.О.23 «Финансовое право»** одобрена на заседании кафедры Конституционного и административного права. Протокол протокол № 9 от «27» апреля 2026 г.

Оглавление

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.....4
2 Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы.....8
3. Содержание и структура дисциплины.....9
4. Типы оценочных материалов, показателей и критерии оценивания.....17
5. Формы аттестации, типовые оценочные материалы для текущего контроля успеваемости обучающихся, критерии и шкалы оценивания по контрольным точкам.....21
6 Формы промежуточной аттестации, критерии и шкала оценивания, типовые оценочные материалы по дисциплине.....37
7 Методические материалы по освоению дисциплины (модуля).....57
8 Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».....62
9 Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы.....66

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

1.1. Дисциплина Б1.О.23 «Финансовое право» обеспечивает овладение следующими компетенциями:

ОТФ/ТФ и реквизиты ПС *(при наличии)***	**Код компетенции ****	**Наименование Компетенции ****	**Код индикатора достижения компетенций ****	**Наименование индикатора достижения компетенций ****	**Образовательный результат ****
	УК ОС-9	Способен использовать основы экономических знаний для принятия экономически обоснованных решений в различных сферах деятельности	УК ОС-9.2;	Использует основы экономических знаний для принятия экономически обоснованных решений	УК ОС-9.2. З-1. **Знает:** базовые экономические понятия, объективные основы функционирования экономики и поведения экономических агентов. УК ОС-9.2. З-2. **Знает:** основы финансовой грамотности; основные положения законодательства РФ в финансовой сфере; правовые основы финансово-бюджетной системы. УК-ОС-9.2. З-3. **Знает:** финансово-правовые основы деятельности субъектов предпринимательства. УК-ОС-9.2. У-1. **Умеет:** использовать понятийный аппарат экономической науки для описания экономических и финансовых процессов. УК ОС-9.1. В-1. **Владеет навыками:** применения методов личного финансового планирования; финансового планирования в деятельности субъектов предпринимательства. УК ОС-9.1. В-2. **Владеет навыками:** применения финансово-правовых норм в сфере предпринимательской деятельности.
	ОПК-8	Способен целенаправленно и эффективно получать юридически значимую информацию из различных источников, включая правовые базы данных, решать задачи	ОПК -8.2	Применяет информационно-коммуникационные технологии с учетом принципов	ОПК-8.2. З-1. **Знает:** понятие и принципы информационной и библиографической культуры. ОПК-8.2. З-2. **Знает:**

		профессиональной деятельности с применением информационных технологий и с учетом требований информационной безопасности		информационной и библиографической культуры и информационной безопасности	принципы, правовые и организационные основы информационной безопасности в Российской Федерации и на международном уровне; принципы и правила обеспечения информационной безопасности при работе с конфиденциальной правовой информацией, в том числе с персональными данными. ОПК-8.2. З-3. **Знает:** риски, связанные с применением информационно-коммуникационных технологий, в том числе в области финансово-правовых отношений с участием граждан и юридических лиц. ОПК-8.2. У-1. **Умеет:** применять принципы и правила обеспечения информационной безопасности при использовании информационно-коммуникационных технологий в профессиональной юридической деятельности, в том числе финансово-правового характера. ОПК-8.2. У-2. **Умеет:** решать задачи профессиональной деятельности с помощью информационно-коммуникационных технологий на основе личной информационной и библиографической культуры. ОПК-8.2. В-1. **Владеет навыками:** формирования развития личной информационной и библиографической культуры; постоянной актуализации и развития собственных знаний в области обеспечения информационной безопасности. ОПК-8.2. В-2.

					Владеет навыками: предупреждения и пресечения угроз финансово-правовым отношениям с участием граждан и организаций при применении информационно-коммуникационных технологий
	ПКо ОС-5.	Способен осуществлять сбор и проводить предварительный анализ данных о соответствии деятельности организации требованиям законодательства Российской Федерации	ПКо ОС - 5.2	Осуществляет юридическое сопровождение деятельности организации	ПКо ОС-5.2. З-1. Знает прядок организации и ведения договорной, кадровой, претензионно-исковой работы в организации. ПКо ОС-5.2. З-2. Знает процедуры внутреннего контроля за соблюдением законодательства и порядок взаимодействия с государственными органами. ПКо ОС-5.2. У-1. Умеет осуществлять правовую экспертизу внутренних документов, договоров, инструкций и локальных нормативных актов организации. ПКо ОС-5.2. У-2. Умеет вести юридическое сопровождение процедур (согласование договоров, подготовка ответов на запросы, участие в проверках), а также оформлять необходимые процессуальные документы. ПКо ОС-5.2. В-1. Владеет навыками мониторинга изменений законодательства и оперативного информирования заинтересованных подразделений организации. ПКо ОС-5.2. В-2. Владеет методиками организации и ведения договорной, кадровой и претензионно-исковой работы в соответствии с требованиями законодательства.

** Дисциплина может формировать компетенцию полностью или частично.*

***Должно соответствовать Приложению 1 к образовательной программе*

2 Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы

Объем дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины (очная/заочная) составляет 3 зачетные единицы или 108 академических часа. Дисциплина может быть реализована с применением дистанционных образовательных технологий (*далее – ДОТ).* Доступ к системе дистанционных образовательных технологий осуществляется каждым обучающимся самостоятельно с любого устройства на портале: http://lms.ranepa.ru. Пароль и логин к личному кабинету / профилю предоставляется студенту в деканате.

Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий **очной формы обучения**: 42 ак. час на контактную работу с преподавателем, из них 16 ак.час на лекции, проводимые по потокам и 24 ак.час на практические занятия проводимые в диалоговом режиме. Самостоятельная работа обучающихся предусмотрена в количестве 30 ак. час.

Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий **очно-заочной формы обучения**: 22 ак.час на контактную работу с преподавателем, из них 8 ак.час на лекции проводимые по потокам и 12 ак.час на практические занятия. Самостоятельная работа обучающихся предусмотрена в количестве 50 ак.час.

Место дисциплины в структуре ОП ВО:

Дисциплина относится к блоку 1 (Б1), обязательная часть (О.23).

Дисциплина для очной формы обучения изучается на 3 курсе в 5 семестре.

Дисциплина для очно-заочной формы обучения изучается на 3 курсе в 6 семестре.

Знания, умения и навыки, полученные при изучении дисциплины, используются студентами при подготовке и сдаче государственного экзамена.

Формой промежуточной аттестации является экзамен.

3. Содержание и структура дисциплины

3.1. Структура дисциплины

Очная форма обучения

№ п/п	Наименование тем и (или) разделов	ВСЕГО	Объем дисциплины, ак.час												Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации
			Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий									Самостоятельная работа			
			Период теоретического обучения						Период промежуточной аттестации (сессия)						
			Занятия лекционного типа		Занятия семинарского типа		ИК	КСР	КЭ	Каттэк	Контроль	СРкр	СРэк	СР	
			Л	ВЛ	ЛР	ПЗ									
Тема 1	Правовые основы финансовой деятельности государства	5	1	-----	-----	1	----	----	------	---		---	---	3	Устный опрос Доклад Задача
Тема 2	Финансовое право как отрасль права, наука и учебная дисциплина	5	1	-----	-----	1	----	----	------	---		---	---	3	Устный опрос Доклад Задача
Тема 3	Правовые основы регулирования финансового контроля в РФ	6	1	-----	-----	2	----	----	------	---		---	---	3	Устный опрос Доклад Задача
Тема 4	Основы бюджетного права и бюджетного процесса в РФ.	9	2	-----	-----	4	----	----	------	---		---	---	3	Устный опрос Доклад Задача
Тема 5	Основы налогового права РФ	7	2	-----	-----	2	----	----	------	---		---	---	3	Устный опрос Доклад Задача
Тема 6	Правовое регулирование страхования. Социальное страхование в РФ	7	2	-----	-----	2	----	----	------	---		---	---	3	Устный опрос Доклад Задача
Тема 7	Правовые основы банковской деятельности	7	2	-----	-----	2	----	----	------	---		---	---	3	Устный опрос Доклад Задача
Тема 8	Правовое регулирование денежного обращения и расчетов	6	1	-----	-----	2	----	----	------	---		---	---	3	Устный опрос Доклад Задача
Тема 9	Правовые основы валютного	6	1	-----	-----	2	----	----	------	---		---	---	3	Устный опрос

	регулирования и валютного контроля													Доклад Задача
Тема 10	Правовое регулирование эмиссии и обращения ценных бумаг	7	1	-----	-----	2	----	----	------	---	---	---	4	Устный опрос Доклад Задача
Тема 11	Правовое регулирование финансов организаций	7	1	-----	-----	2	----	----	------	---	---	---	4	Устный опрос Доклад Задача
Тема 12	Правовое регулирование государственного (муниципального) кредита	7	1	-----	-----	2	----	----	------	---	---	---	4	Устный опрос Доклад Задача Тестирование
Промежуточная аттестация														Экзамен
Итого		**108**	**16**			**24**			**2**	**9**		**18**	**39**	

Очно-заочная

№ п/п	**Наименование тем и (или) разделов**	**ВСЕГО**	**Объем дисциплины, ак.час**											Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации
			Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий									**Самостоятельная работа**		
			Период теоретического обучения						**Период промежуточной аттестации (сессия)**					
			Занятия лекционного типа		**Занятия семинарского типа**		**ИК**	**КСР**	**КЭ**	**Каттэк**	**Контроль**	**СРкр**	**СРэк**	**СР**
			Л	**ВЛ**	**ЛР**	**ПЗ**								
Тема 1	Правовые основы финансовой деятельности государства	7	1	-----	-----	1	----	----	------	---		---	---	5	Устный опрос Доклад Задача
Тема 2	Финансовое право как отрасль права, наука и учебная дисциплина	7	1	-----	-----	1	----	----	------	---		---	---	5	Устный опрос Доклад Задача
Тема 3	Правовые основы регулирования финансового контроля в РФ	7	1	-----	-----	1	----	----	------	---		---	---	5	Устный опрос Доклад Задача
Тема 4	Основы бюджетного права и бюджетного процесса в РФ.	7	1	-----	-----	1	----	----	------	---		---	---	5	Устный опрос Доклад Задача
Тема 5	Основы налогового права РФ	7	1	-----	-----	1	----	----	------	---		---	---	5	Устный опрос

														Доклад Задача
Тема 6	Правовое регулирование страхования. Социальное страхование в РФ	7	1	-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	5	Устный опрос Доклад Задача
Тема 7	Правовые основы банковской деятельности	7	1	-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	5	Устный опрос Доклад Задача
Тема 8	Правовое регулирование денежного обращения и расчетов	7	1	-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	5	Устный опрос Доклад Задача
Тема 9	Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля	6		-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	5	Устный опрос Доклад Задача
Тема 10	Правовое регулирование эмиссии и обращения ценных бумаг	6		-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	5	Устный опрос Доклад Задача
Тема 11	Правовое регулирование финансов организаций	6		-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	5	Устный опрос Доклад Задача
Тема 12	Правовое регулирование государственного (муниципального) кредита	5		-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	4	Устный опрос Доклад Задача Тестирование
Промежуточная аттестация														Экзамен
Итого		**108**	**8**			**12**			**2**	**9**		**18**	**59**	

заочная

№ п/п	**Наименование тем и (или) разделов**		**Объем дисциплины, ак.час**											Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации
		ВСЕГО	**Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий**								**Самостоятельная работа**			
			Период теоретического обучения						**Период промежуточной аттестации (сессия)**					
			Занятия лекционного типа		**Занятия семинарского типа**		**ИК**	**КСР**	**КЭ**	**Каттэк**	**Контроль**	**СРкр**	**СРэк**	**СР**
			Л	**ВЛ**	**ЛР**	**ПЗ**								
Тема 1	Правовые основы финансовой	8	1	-----	-----		----	----	------	---		---	---	7	Устный опрос

	деятельности государства													Доклад Задача
Тема 2	Финансовое право как отрасль права, наука и учебная дисциплина	8	1	-----	-----		----	----	------	---	---	---	7	Устный опрос Доклад Задача
Тема 3	Правовые основы регулирования финансового контроля в РФ	8	1	-----	-----		----	----	------	---	---	---	7	Устный опрос Доклад Задача
Тема 4	Основы бюджетного права и бюджетного процесса в РФ.	8	1	-----	-----		----	----	------	---	---	---	7	Устный опрос Доклад Задача
Тема 5	Основы налогового права РФ	9		-----	-----		----	----	------	---	---	---	9	Устный опрос Доклад Задача
Тема 6	Правовое регулирование страхования. Социальное страхование в РФ	8		-----	-----		----	----	------	---	---	---	8	Устный опрос Доклад Задача
Тема 7	Правовые основы банковской деятельности	8		-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	7	Устный опрос Доклад Задача
Тема 8	Правовое регулирование денежного обращения и расчетов	8		-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	7	Устный опрос Доклад Задача
Тема 9	Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля	8		-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	7	Устный опрос Доклад Задача
Тема 10	Правовое регулирование эмиссии и обращения ценных бумаг	8		-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	7	Устный опрос Доклад Задача
Тема 11	Правовое регулирование финансов организаций	8		-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	7	Устный опрос Доклад Задача
Тема 12	Правовое регулирование государственного (муниципального) кредита	8		-----	-----	1	----	----	------	---	---	---	7	Устный опрос Доклад Задача Тестирование
Промежуточная аттестация														Экзамен
консультация		2												
Итого		**108**	**4**			**6**				**9**			**87**	

*Используемые сокращения:*Л – лекции - занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации обучающимся педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях,).

ВЛ – видео лекции.

ЛР – лабораторные работы.

ПЗ – практические занятия (за исключением лабораторных работ).

ИК – индивидуальные консультации.

КСР – контроль самостоятельной работы

КЭ – консультации перед экзаменом

Каттэк – контактная работа на аттестацию в период экзаменационных сессий

Контроль - контактная работа на аттестацию в период экзаменационных сессий для заочной формы обучения

СРкр – самостоятельная работа на подготовку курсовой работы/ курсового проекта.

СРэк – самостоятельная работа на подготовку к экзамену.

СР – самостоятельная работа в семестре на подготовку к учебным занятиям.

3.2 Содержание и структура дисциплины

Тема 1. Правовые основы финансовой деятельности государства

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Понятие «финансы» в экономической и юридической литературе. Финансовая система РФ. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований.

Понятие финансов, их особенности, функции. Понятие и состав финансовой системы РФ.

Понятие финансовой деятельности государства, ее задачи, принципы, формы и методы. Правовые и неправовые формы финансовой деятельности. Основные направления финансовой и денежно-кредитной политики. Конституционные основы финансовой деятельности государства.

Тема 2. Финансовое право, как отрасль права, наука и учебная дисциплина

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Понятие финансового права России. Специфика предмета и метода финансового права. Принципы финансового права. Источники правового регулирования в финансовом праве

Понятие финансово-правовых норм. Логическая структура финансовой нормы: гипотеза, диспозиция, санкция. Юридическая ответственность за нарушение финансово-правовых норм.

Место финансового права в системе права России. Соотношение Финансового права с другими отраслями права. Структура Общей и особенной частей финансового права. Финансовое право, как отрасль научно-исследовательской работы. Монистическая и плюралистическая теория объекта финансовых правоотношений. Система финансового права Российской Федерации, как учебной дисциплины.

Тема 3. Правовые основы регулирования финансового контроля в РФ

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Понятие и значение финансового контроля. Финансовый контроль как специализированный вид государственной деятельности, понятие финансовой дисциплины. Виды финансового контроля. Контроль, осуществляемый представительными органами государственной власти. Контроль, осуществляемый исполнительными органами государственной власти. Ведомственный финансовый контроль. Внутрихозяйственный контроль.

Функции Счетной палаты РФ (Контрольно-счетных палат субъектов РФ и муниципальных образований) и Федерального казначейства.

Аудиторский контроль. Цели аудиторской деятельности, требования к аудиту, принципы осуществления аудита. Формы осуществления аудиторской деятельности: аудиторские проверки и оказание сопутствующих услуг. Оформление результатов аудиторской проверки. Порядок оформления аудиторского заключения. Виды аудиторского заключения.

Понятие и виды юридической ответственности в сфере финансовой деятельности. Понятие и особенности ответственности за нарушение финансового законодательства, Уголовная, административная, гражданско-правовая, дисциплинарная ответственность за финансовые нарушения.

Общественный финансовый контроль. Полномочия федеральных финансово-кредитных органов в области финансового контроля: Минфина РФ, Федерального казначейства РФ, Федеральной налоговой службы, Контрольного управления Президента РФ. Контрольные и надзорные функции Банка России. Формы финансового контроля: предварительный, текущий, последующий. Методы финансового контроля: наблюдение, проверка, обследование, анализ, ревизия, инвентаризация. Документальный контроль. Фактический финансовый контроль.

Тема 4. Основы Бюджетного права и бюджетной системы Российской Федерации

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Понятие бюджетного права. Предмет и метод бюджетного права. Соотношение бюджетного права с другими подотраслями финансового права.

Система бюджетного права. Источники бюджетного права. Конституционные основы бюджетного права. Закон (муниципальный акт) о бюджете на текущий год и плановый период. Понятие и признаки бюджетных правоотношений. Структура и элементы бюджетных правоотношений. Особенности бюджетных правоотношений.

Понятие, роль и правовая форма государственного и местного (муниципального) бюджетов в социально-экономическом развитии страны. Становление бюджетной системы России.

Бюджетное устройство в РФ. Понятие бюджетной системы, ее принципы и структура. Виды бюджетов. Бюджетная классификация: понятие и состав.

Состав доходов и расходов бюджетов. Принципы и порядок распределения доходов и расходов в бюджетной системе.

Закрепленные и регулирующие доходы. Понятие и виды финансовой помощи: субвенция, дотация, субсидия, ссуда.

Капитальные и текущие расходы бюджета. Профицит и дефицит бюджета. Механизм секвестра.

Бюджетные права РФ, субъектов федерации, муниципальных образований.

Бюджетный процесс в Российской Федерации. Понятие бюджетного процесса и его принципы, стадии бюджетного процесса. Роль представительных органов власти в бюджетном процессе на современном этапе. Бюджетный период. Специализация бюджетных назначений. Классификация доходов и расходов бюджета.

Порядок составления проектов бюджетов. Полномочия финансовых органов в процессе составления бюджетов. Рассмотрение проектов бюджетов государственными органами власти и исполнительными органами различных уровней. Права планово-бюджетных и других постоянных комиссий, порядок рассмотрения проекта бюджета.

Права депутатов в процессе рассмотрения проекта бюджета. Порядок утверждения бюджетов.

Понятие исполнения бюджета. Органы, исполняющие государственный бюджет. Главные распорядители бюджетных средств и их полномочия. Порядок кассового исполнения бюджета. Казначейское сопровождение исполнения бюджетов по расходам.

Отчет об исполнении бюджета. Порядок составления, рассмотрения и утверждения отчета об исполнении бюджета. Значение отчета для контроля за деятельностью исполнительных и распорядительных органов со стороны представительных органов власти.

Тема 5. Основы налогового права

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Понятие и виды государственных и муниципальных доходов. Система государственных и муниципальных доходов. Налоговые и неналоговые доходы.

Понятие налога, сбора, пошлины, страхового взноса на обязательное социальное страхование. Их отличительные черты. Система, принципы и порядок установления налогов и сборов. Функции налогов. Классификация налогов.

Понятие, предмет и метод налогового права. Принципы налогового права. Система и источники налогового права. Юридический состав налога. Порядок уплаты налогов. Ответственность налогоплательщиков

Тема 6. Правовое регулирование страхования. Социальное страхование в РФ

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Экономическая и правовая сущность страхования. Функции и объекты страхования. Рисковое и накопительное страхование. Сущность страхового интереса. Основные термины страхования: (страховой риск; страховой случай; страховая сумма; страховой взнос (нетто и брутто); страховая выплата; страховой тариф; сострахование; перестрахование; франшиза). Субъекты страховых правоотношений (страхователь, страховщик, застрахованное лицо, выгодоприобретатель, страховой агент, страховой брокер, аварийный комиссар, страховой актуарий), их права и обязанности. Соотношение частноправового и публично-правового регулирования страхования (*страховое право).* Классификация страхования. Признаки добровольного и обязательного страхования. Государственный надзор за страховой деятельностью. Особенность актуарной деятельности в страховании. Резервы страховой организации. Добровольные и обязательные резервы, их значение. Резерв предупредительных мероприятий. Резерв незаработанной премии. Резервы убытков (заявленных, но не урегулированных и произошедших, но не заявленных). Стабилизационный резерв. Особенности размещения страховых резервов. Принципы инвестиционной деятельности страховщика. Особенности социального страхования в РФ.

Значение и функции социального страхования в России, как функции государства. Пенсионное страхование в России. Обязательное медицинское страхование в России. Особенности социального страхования в России. Юридические характеристики государственного внебюджетного фонда. Внебюджетный фонд, как элемент бюджетной системы РФ. Особенности движения денежных потоков через государственные внебюджетные фонды. Задачи государственных внебюджетных фондов в РФ. Отличие внебюджетных фондов от целевых бюджетных фондов. Доходы бюджетов государственных внебюджетных фондов. Состав государственных внебюджетных фондов. Социальный фонд РФ и Федеральный и территориальные фонды обязательного медицинского страхования. Государственные внебюджетные фонды как участники бюджетного процесса и как обязательного страхования. Условия суброгации и абандона. Страховой интерес как условие страховой выплаты

Тема 7. Правовые основы банковской деятельности

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Банковская система РФ: понятие, состав, функции. *Банковская система РФ*, как элемент финансовой системы. Кредитная система РФ. Общая характеристика правового регулирования и социально- экономических взглядов на банковскую систему в России *(*банковское право*).* Отличие российской кредитной системы от аналогичных систем США и стран Арабского мира. Отличие кредитных организаций от организаций партнерского финансирования и иных ссудно-сберегательных организаций (микрофинансовых организаций, ломбардов, кредитных кооперативов). Особенности правового положения кредитных организаций. Банк и Небанковская кредитная организации (НКО), их функции и основные правовые характеристики. Банковские операции, и банковские сделки, осуществляемые кредитными организациями. Особенность регулирования операций, осуществляемых кредитными организациями. Общая характеристика банковской ликвидности. Нормативы ликвидности кредитной организации, их виды и значение. Надзор ЦБ РФ за деятельностью кредитных организаций. Виды резервов кредитных организаций. Особенности создания собственных резервов кредитными организациями. Рефинансирование банков Банком России: виды, особенности. Правовой статус Центрального Банка России. Взаимоотношения Банка России с кредитными организациями. Ответственность за нарушение банковского законодательства. Правовые основы финансовой безопасности кредитных организаций.

Тема 8. Правовое регулирование денежного обращения и расчетов

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Понятие денежной системы РФ и ее правовые основы. Основные элементы

организации денежного обращения в РФ. Конституционно-правовое регулирование денежного обращения в РФ. Состав денежной системы. Виды денег. Публичные (фиатные) и частные деньги. Эмиссия денег (банковский сеньораж), условия и порядок ее осуществления. Денежно-кредитное регулирование и денежное обращение. Обязательное резервирование банками части привлеченных средств в Центральном банке и кредитование банком России кредитных организаций как экономико-правовые регуляторы денежной массы в РФ.

Основы эмиссионного права России. Источники правого регулирования денежного обращения в Российской Федерации. Правовые основы обращения наличных денег. Правила ведения кассовых операций в РФ и в кредитных организациях. Условия платежеспособности наличных денег. Ограничения в использовании наличных денег.

Правовые основы безналичного обращения. Виды безналичного денежного обращения (банковские переводы). Отличие безналичных расчетов от «жиро-расчетов» и расчетов «электронными деньгами». Виды банковских счетов, открываемых физическим и юридическим лицам. Корреспондентские счета (ЛОРО, НОСТРО) Порядок расчетов: (Платежным поручением; Платежным требованием; Аккредитивом; Чеком). Особенности операции инкассо. Национальная платежная система и принципы ее функционирования. Расчеты банковскими картами. Банковский эквайринг.

Особенности правового регулирования цифрового рубля. Функции банков согласно законодательства в сфере ПОД/ФТ. Правовые основы финансовой безопасности при безналичных расчетах. Нормативное определение рисков платежей цифровым рублем

Тема 9. Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Валютные ценности и иностранная валюта. Субъекты валютных правоотношений. Резиденты и нерезиденты. Иностранная валюта и валютные ценности. Конвертируемая и неконвертируемая валюта. Валютный арбитраж. Сделки с валютными ценностями. Купля-продажа иностранной валюты. Валютная позиция кредитной организации. Порядок определения ценообразования на организованном валютном рынке. Паспорт сделки и его значение в валютных операциях. Органы и агенты валютного контроля, права и обязанности. Права и обязанности кредитной организации - агента валютного контроля.

Репатриация валютной выручки. Обязательная продажа доли валютной выручки в РФ. Валютный контроль: понятие, направления. Органы и агенты валютного контроля и их полномочия.

Валютный контроль в сфере незаконного вывоза капитала. Правовые основы финансовой безопасности в области валютного обращения. Валютные ограничения на отдельные валютные операции

Тема 10. Правовое регулирование эмиссии и обращения ценных бумаг

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Социально-правовые аспекты использования ценных бумаг в финансовой деятельности (***инвестиционное право***). Экономическая сущность ценной бумаги. Понятие и виды ценных бумаг. Классификация ценных бумаг. Эмиссионные и неэмиссионные ценные бумаги. Основные и производные ценные бумаги. Государственные и частные (корпоративные) ценные бумаги. Кредитный рейтинг эмитента ценной бумаги, его значение. Порядок эмиссии ценных бумаг; порядок допуска ценных бумаг к торгам. Профессиональные участники рынка ценных бумаг (брокер; дилер; доверительный управляющий ценными бумагами; Генеральный депозитарий; биржа) и их правовые характеристики. Лицензирование деятельности на рынке ценных бумаг. Совмещение деятельности на рынке ценных бумаг. Саморегулируемые организации профессиональных участников рынка ценных бумаг.

Правовые основы финансовой безопасности участника рынка ценных бумаг. Защита интереса на рынке ценных бумаг.

Тема 11. Правовое регулирование финансов организаций

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Сущность государственного финансового регулирования финансов предприятий. Цели и задачи государственного регулирования финансов предприятий. Объемы государственного регулирования финансов предприятий. Финансовая политика государственного регулирования финансов предприятий. Взаимоотношения предприятий с бюджетом, внебюджетными фондами, банками и другими контрагентами. Правовые основы финансовой безопасности предприятия. Финансовые риски в деятельности предприятия. Субъекты обеспечения финансовой безопасности. Противодействие противоправному обналичиванию денежных средств.

Тема 12. Правовое регулирование государственного (муниципального) кредита

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Понятие, значение и формы государственного (муниципального) кредита. Отличие государственного кредита от иных видов кредитования. Роль государственного (муниципального) кредита в рамках формирования и исполнения бюджетов. Разновидности государственного (муниципального) кредита; их особенности. Особенности привлечения денежных средств из внутренних источников. Государственные (муниципальные) внутренние займы. Классификация займов. Государственные внешние займы. Правовое положение Лондонского и Парижского клубов кредиторов. Особенности предоставления кредитов международными финансовыми институтами (МВФ, Всемирный банк). Государственный внутренний долг. Государственный внешний долг. Управление государственным долгом. Государственные ценные бумаги (ГКО; ОФЗ; ОВВЗ; КВ). Значение кредитной системы в функционировании института государственного кредита. Организация сберегательного дела в России, его сущность и значение. Ограничения на выпуск и обращения долговых бумаг в РФ субъектами публичного права.

4. Типы оценочных материалов, показателей и критерии оценивания

4.1 Оценочные материалы по дисциплине входят в состав оценочных материалов по образовательной программе. Совокупность оценочных материалов по всем дисциплинам (модулям) образовательной программы составляет фонд оценочных средств (далее – ФОС). ФОС используется при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся с целью оценивания достижения обучающимися планируемых результатов обучения.

4.2. ФОС разработан как комплекс проверочных заданий различного типа и уровня сложности, включает критерии и шкалы оценивания, а также «ключи» правильных ответов. ФОС формируется как отдельный документ и хранится в электронном виде, доступ к ФОС предоставлен ограниченному кругу лиц.

4.3. Для самостоятельной работы обучающихся при подготовке к текущему контролю успеваемости и промежуточной аттестации в рабочих программах дисциплин размещены **типовые проверочные задания**, которые можно условно разделить на ***задания закрытого, комбинированного и открытого типов.***

Задания закрытого типа - это тестовые задания, в которых каждый вопрос сопровождается готовыми вариантами ответов, из которых необходимо выбрать один или несколько правильных.

Задания комбинированного типа - это тестовые задания, в которых каждый вопрос сопровождается готовыми вариантами ответов, из которых необходимо выбрать один или несколько правильных и обосновать свой выбор.

Задания открытого типа - это задания, в которых на каждый вопрос должен быть

предложен развернутый обоснованный ответ.

В зависимости от типа задания рекомендованы определенная последовательность выполнения и система оценивания выполнения заданий.

4.4. Типы заданий, сценарии выполнения, критерии оценивания

ТИП ЗАДАНИЯ	ИНСТРУКЦИЯ	СЦЕНАРИИ ВЫПОЛНЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ
Задание закрытого типа с выбором одного правильного ответа из нескольких вариантов предложенных	Прочитайте текст, выберите правильный ответ	1.Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные вариант-ты ответа. 3. Выбрать один верный ответ. 4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа (например, 3 или В).	Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква
Задание закрытого типа на установление соответствия	Прочитайте текст и установите соответствие	1.Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидаются пары элементов. 2. Внимательно прочитать оба списка: список 1 – вопросы, утверждения, факты, понятия и т.д.; список 2 – утверждения, свойства объектов и т.д. 3. Сопоставить элементы списка 1 с элементами списка 2, сформировать пары элементов. 4. Записать попарно буквы и цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа (например, А1 или Б4).	Ответ считается верным, если правильно указаны цифры или буквы
Задание закрытого типа с выбором нескольких правильных ответов из нескольких вариантов предложенных	Прочитайте текст, выберите правильные ответы	1.Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается несколько правильных ответов из предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные вариант-ты ответа. 3. Выбрать несколько правильных ответов. 4. Записать только номера (или буквы) выбранного варианта ответа (например, 1 4 или А Г).	Ответ считается верным, если правильно установлены все соответствия (позиции из одного столбца верно сопоставлены с позициями другого)
Задание закрытого типа на установление последовательности	Прочитайте текст и установите последовательность	1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается последовательность элементов. 2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.	Ответ считается верным, если правильно указана вся последовательность цифр

		3. Построить верную последовательность из предложенных элементов. 4. Записать буквы/цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа в нужной последовательности (например, БВА или 135).	
Задание комбинированного типа с выбором одного правильного ответа из предложенных и обоснованием выбора	Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа	1.Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа. 3. Выбрать один верный ответ. 4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа. 5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).	Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа
Задание открытого типа с развернутым ответом	Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ	1. Внимательно прочитать текст задания и понять суть вопроса. 2. Продумать логику и полноту ответа. 3. Записать ответ, используя четкие компактные формулировки. 4. В случае расчетной задачи, записать решение и ответ	Ответ считается верным: 1. Отсутствие фактических ошибок. 2. Раскрытие объема используемых понятий (полнота ответа). 3.Обоснованность ответа (наличие аргументов). 4. Логическая последовательность излагаемого материала.

4.5. Общая шкала оценивания результатов текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся с применением БРС

Итоговая балльная оценка	**Традиционная система**	**Бинарная система**	**ECTS**	
			Для традиционной системы	**Для бинарной системы**
95-100	Отлично	Зачтено	A	P/ Passed
85-94			B	P/ Passed
75-84	Хорошо		C	P/ Passed
65-74			D	P/ Passed
55-64	Удовлетворительно		E	P/ Passed
0-54	Неудовлетворительно	Не зачтено	F	F/Failed

Соотношение баллов за текущий контроль успеваемости и промежуточную аттестацию, а также повторную промежуточную аттестацию:

Максимальная сумма баллов за текущий контроль успеваемости	Максимальная сумма баллов за промежуточную аттестацию	Максимальная итоговая балльная оценка	Максимальная сумма баллов за повторную промежуточную аттестацию
60 баллов	40 баллов	100 баллов	100 баллов

5. Формы аттестации, типовые оценочные материалы для текущего контроля успеваемости обучающихся, критерии и шкалы оценивания по контрольным точкам

5.1. В ходе реализации дисциплины используются следующие формы текущего контроля успеваемости обучающихся (в том числе, задания к контрольным точкам): *устный опрос (УО), доклады (Д), задачи (З), тестирование (Т)*

Для каждой формы оценочных средств обучающихся в рамках КТ определены критерии оценивания результатов выполнения задания.

Формула расчета результата контрольной точки:

Результат контрольной точки = **Количество баллов за работу в рамках КТ Х Коэффициент веса контрольной точки.**

Контрольная точка № 1

Критерии оценки подготовки доклада

Критерии оценки	**Диапазон баллов**	**Описание критерия**
Наименование критерия	0-10	Подробное описание критерия, которому должна соответствовать работа для получения максимального балла
Изложение доклада	0-40	Последовательность изложения материала, раскрытие вопросов доклада, ответы на поставленные вопросы аудиторией
Презентация к докладу	0-50	Соответствие содержания слайдов презентации – тезисам излагаемым автором доклада, наглядность материала
Содержание в докладе	0-10	Приложение к докладу списка нормативно-

ссылок на НПА и научной литературы		правовых актов и научно-исследовательской литературы, актуальность и новизна источников
Итого	0-100	8

Критерии оценки решения задачи

Критерии оценки	Диапазон баллов	Описание критерия
Наименование критерия	0-10	Подробное описание критерия, которому должна соответствовать работа для получения максимального балла
Правильность решения задачи	0-40	Оценка решения задачи и ответов на поставленные вопросы
Уровень аргументации	0-40	Уровень объема аргументации со ссылками на НПА, судебные решения и научные исследования
Нестандартность подхода	0-20	Оценка уровня нестандартности подхода к предложенному решению, демонстрация авторской позиции
Итого	0-100	**5**
Итого максимально:	**100**	**13**

Контрольная точка № 2

Критерии оценки подготовки доклада

Критерии оценки	**Диапазон баллов**	**Описание критерия**
Наименование критерия	0-10	Подробное описание критерия, которому должна соответствовать работа для получения максимального балла
Изложение доклада	0-40	Последовательность изложения материала, раскрытие вопросов доклада, ответы на поставленные вопросы аудиторией
Презентация к докладу	0-50	Соответствие содержания слайдов презентации – тезисам излагаемым автором доклада, наглядность материала
Содержание в докладе ссылок на НПА и научной литературы	0-10	Приложение к докладу списка нормативно-правовых актов и научно-исследовательской литературы, актуальность и новизна источников
Итого	0-100	8

Критерии оценки решения задачи

Критерии оценки	Диапазон баллов	Описание критерия
Наименование критерия	0-10	Подробное описание критерия, которому должна соответствовать работа для получения максимального балла
Правильность решения задачи	0-40	Оценка решения задачи и ответов на поставленные вопросы
Уровень аргументации	0-40	Уровень объема аргументации со ссылками на НПА, судебные решения и научные исследования

Нестандартность подхода	0-20	Оценка уровня нестандартности подхода к предложенному решению, демонстрация авторской позиции
Итого	0-100	**5**
Итого максимально:	**100**	**13**

Контрольная точка № 3

Критерии оценки подготовки доклада

Критерии оценки	**Диапазон баллов**	**Описание критерия**
Наименование критерия	0-10	Подробное описание критерия, которому должна соответствовать работа для получения максимального балла
Изложение доклада	0-40	Последовательность изложения материала, раскрытие вопросов доклада, ответы на поставленные вопросы аудиторией
Презентация к докладу	0-50	Соответствие содержания слайдов презентации – тезисам излагаемым автором доклада, наглядность материала
Содержание в докладе ссылок на НПА и научной литературы	0-10	Приложение к докладу списка нормативно-правовых актов и научно-исследовательской литературы, актуальность и новизна источников
Итого	0-100	8

Критерии оценки решения задачи

Критерии оценки	Диапазон баллов	Описание критерия
Наименование критерия	0-10	Подробное описание критерия, которому должна соответствовать работа для получения максимального балла
Правильность решения задачи	0-40	Оценка решения задачи и ответов на поставленные вопросы
Уровень аргументации	0-40	Уровень объема аргументации со ссылками на НПА, судебные решения и научные исследования
Нестандартность подхода	0-20	Оценка уровня нестандартности подхода к предложенному решению, демонстрация авторской позиции
Итого	0-100	**5**
Итого максимально:	**100**	**13**

Контрольная точка № 4

Критерии оценки подготовки доклада

Критерии оценки	**Диапазон баллов**	**Описание критерия**
Наименование критерия		Подробное описание критерия, которому должна соответствовать работа для получения максимального балла
Изложение доклада	0-25	Последовательность изложения материала, раскрытие вопросов доклада, ответы на поставленные вопросы аудиторией

Презентация к докладу	0-25	Соответствие содержания слайдов презентации – тезисам излагаемым автором доклада, наглядность материала
Содержание в докладе ссылок на НПА и научной литературы	0-10	Приложение к докладу списка нормативно-правовых актов и научно-исследовательской литературы, актуальность и новизна источников
Итого	**60**	**8**

Критерии оценки решения задачи

Критерии оценки	Диапазон баллов	Описание критерия
Наименование критерия	0-10	Подробное описание критерия, которому должна соответствовать работа для получения максимального балла
Правильность решения задачи	0-40	Оценка решения задачи и ответов на поставленные вопросы
Уровень аргументации	0-40	Уровень объема аргументации со ссылками на НПА, судебные решения и научные исследования
Нестандартность подхода	0-20	Оценка уровня нестандартности подхода к предложенному решению, демонстрация авторской позиции
Итого	0-100	**5**
Итого максимально:	**100**	**13**

Критерии оценки тестирования

Критерии оценки	Диапазон баллов	Описание критерия
Наименование критерия	0-2	Подробное описание критерия, которому должна соответствовать работа для получения максимального балла
Тестирование	0-21	(1 правильно выполненный тест = 2 балла)
Итого	**0-21**	**8**
Итого максимально:	**100**	**21**

*5.*2. Типовые оценочные материалы для текущего контроля успеваемости обучающихся (вне контрольных точек):

Тема 1. Правовые основы финансовой деятельности государства

Вопросы для опроса:

Вопрос 1 Понятие финансов, их роль.

Вопрос 2 Понятие и структура кредитной системы РФ, как элемента финансовой системы.

Вопрос 3 Финансовая деятельность государства: понятие, принципы, методы.

Вопрос 4 Финансовая система – содержание элементы характеристики

Вопрос 5 Поясните, каково соотношение экономики, финансовой политики и финансового права.

Вопрос 6 Дайте определение категории «финансы» в экономической и юридической литературе.

Вопрос 7 Расскажите о том, какие специальные органы государственной власти осуществляют финансовую деятельность

Вопрос 8 Перечислите элементы финансовой системы РФ.

Тема 2. Финансовое право, как отрасль права, наука и учебная дисциплина

Вопросы для опроса:
Вопрос 1 Понятие финансового права, как отрасли права. Предмет, метод и система финансового права.
Вопрос 2 Место финансового права в системе отраслей права.
Вопрос 3 Финансовое право, как наука. Предмет науки финансового права. *Вопрос 4* Место финансового права в системе юридических наук.
Вопрос 5 Субъекты финансового права. Субъекты финансового правоотношения.
Вопрос 6 Источники финансового права. Финансовое законодательство.

Тема 3. Правовые основы регулирования финансового контроля в РФ
Вопросы для опроса:
Вопрос 1 Понятие, задачи, методы и функции финансового контроля (надзора).
Вопрос 2 Виды финансового контроля, органы его осуществления.
Вопрос 3 Финансовый контроль (надзор), осуществляемый финансово-кредитными органами.
Вопрос 4 Ведомственный и внутрихозяйственный финансовый контроль.
Вопрос 5 Аудиторская деятельность как вид финансового контроля. Субъекты аудита.
Вопрос 6 Методы финансового контроля

Тема 4. Основы бюджетного права и бюджетного процесса в РФ.
Вопросы для опроса:
Вопрос 1 Бюджетное право: понятие, предмет, конституционные основы.
Вопрос 2 Бюджетное устройство и бюджетная система по Российскому законодательству.
Вопрос 3 Сбалансированность бюджета. Дефицит и профицит.
Вопрос 4 Бюджетный процесс: понятие, принципы, стадии.
Вопрос 5 Участники бюджетного процесса. Организация бюджетного процесса в РФ.
Вопрос 6 Составление проекта федерального бюджета, как стадия бюджетного процесса: общая характеристика.
Вопрос 7 Рассмотрение и утверждение федерального бюджета, как стадия бюджетного процесса: общая характеристика.
Вопрос 8 Исполнение бюджетов, как стадия бюджетного процесса.
Вопрос 9 Утверждение отчета об исполнении федерального бюджета, как стадия бюджетного процесса: общая характеристика.

Тема 5. Основы налогового права РФ.
Вопросы для опроса:
Вопрос 1 Права и обязанности налогоплательщиков.
Вопрос 2 Понятие и функции налогов, сборов, взносов на обязательное социальное страхование.
Вопрос 3 Основные элементы закона о налоге.
Вопрос 4 Налоговые правоотношения: понятие, элементы.
Вопрос 5 Налоговые проверки: понятие и виды, особенности назначения и проведения.
Вопрос 6 Зачет, возврат сумм излишне уплаченных (излишне взысканных) налогов.

Тема 6. Правовое регулирование страхования. Социальное страхование в РФ
Вопросы для опроса:
Вопрос 1 Страхование, как институт финансовой системы.
Вопрос 2 Понятие и виды государственного страхования в РФ.
Вопрос 3 Обязательное страхование. Страхование государственных служащих РФ
Вопрос 4 Социальное страхование, как государственная функция и как вид страхования.
Вопрос 5 Государственные внебюджетные фонды, как участники финансовых правоотношении: задачи, функции, правовое регулирование.

Тема 7. Правовые основы банковской деятельности

Вопросы для опроса:

Вопрос 1 Банковская система РФ: структура, принципы функционирования.

Вопрос 2 Кредитная организация, как участник финансовых отношений.

Вопрос 3 Правовой статус Центрального банка РФ как участника финансового правоотношения.

Вопрос 4 Отличие кредитных организаций от организаций партнерского финансирования и иных ссудно-сберегательных организаций (микрофинансовых организаций, ломбардов, кредитных кооперативов).

Вопрос 5 Банковские операции, и банковские сделки, осуществляемые кредитными организациями

Вопрос 6 Виды резервов кредитных организаций.

Тема 8. Правовое регулирование денежного обращения и расчетов

Вопросы для опроса:

Вопрос 1 Понятие денежной системы в РФ. Денежная единица РФ. Денежная масса.

Вопрос 2 Понятие и правовые особенности денежного обращения в РФ.

Вопрос 3 Полномочия Центрального Банка России в сфере денежно-кредитного регулирования.

Вопрос 4 Инструменты денежно-кредитной политики, осуществляемой ЦБ РФ: общая характеристика.

Вопрос 5 Формы безналичных расчетов: общая характеристика. Основы функционирования Национальной платежной системы.

Вопрос 6 Понятие кассовых операций. Особенности осуществления. Правовая регуляция.

Тема 9. Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля

Вопросы для опроса:

Вопрос 1 Валютное законодательство РФ.

Вопрос 2 Валютная система РФ: понятие и элементы.

Вопрос 3 Валютные операции, их участники. Резиденты и нерезиденты

Вопрос 4 Органы и агенты валютного контроля: функции, правовое регулирование деятельности.

Вопрос 5 Законодательство о противодействии легализации капитала, полученного преступным путем и финансировании терроризма: основы применения.

Тема 10. Правовое регулирование эмиссии и обращения ценных бумаг

Вопросы для опроса:

Вопрос 1 Социально-правовые аспекты использования ценных бумаг в финансовой деятельности

Вопрос 2 Понятие и виды ценных бумаг.

Вопрос 3 Кредитный рейтинг эмитента ценной бумаги, его значение.

Вопрос 4 Правовое регулирование обращения ценных бумаг

Вопрос 5 Виды сделок на рынке ценных бумаг и их правовая регуляция

Тема 11. Правовое регулирование финансов организаций

Вопросы для опроса:

Вопрос 1 Цели и задачи государственного регулирования финансов предприятий.

Вопрос 2 Сущность государственного регулирования финансов предприятий.

Вопрос 3 Правовые основы финансовой безопасности предприятия.

Вопрос 4 Финансовая безопасность в системе денежного обращения и ее правовое регулирование.

Вопрос 5 Финансовые риски в деятельности предприятия.

Тема 12. Правовое регулирование государственного (муниципального) кредита

Вопросы для опроса:

Вопрос 1 Понятие, формы и роль государственного кредита.

Вопрос 2 Государственные займы. Формы, правовое регулирование

Вопрос 3 Публично-правовое образование, как участник рынка ценных бумаг.

Вопрос 4 Правовое регулирование рынка ценных бумаг (ГКО; ОФЗ; ОВВЗ; КВ), как института финансовой системы РФ.

Вопрос 5 Государственный внешний и внутренний долг РФ.

5.3. Один или несколько тематических блоков дисциплины завершаются контрольной точкой (далее – КТ). Текущий контроль успеваемости по дисциплине предусматривает не менее 2 (двух) и не более 10 (десяти) КТ в течение периода освоения дисциплины.

Максимальное количество баллов за любой тип работ в рамках КТ составляет 100 (сто) баллов.

Распределение весовых коэффициентов по КТ в рамках текущего контроля успеваемости по дисциплине и формулы расчета:

Наименование контрольной точки	Максимальное количество баллов за работу в рамках КТ, которое может набрать студент	Коэффициент веса контрольной точки	Результат контрольной точки, участвующий в формировании итоговой балльной оценки по дисциплине (отражается в журнале БРС в СДО)
КТ 1	100	0,13	**13**
КТ 2	100	0,13	**13**
КТ 3	100	0,13	**13**
КТ 4	100	0,21	**21**
Итого:	x	0,6	**60**

Формула расчета результата контрольной точки:

Результат контрольной точки = **Количество баллов за работу в рамках КТ X Коэффициент веса контрольной точки.**

5.4 Формы текущего контроля успеваемости обучающихся в рамках КТ и типовые оценочные материалы:

Контрольная точка № 1 (*Тема 1, Тема 2, Тема 3)*

- *Доклады: Темы 1-3*
- *Задачи: Темы 1-3*

Тема 1. Правовые основы финансовой деятельности государства

Темы докладов:

Доклад 1 Конституционные основы финансовой деятельности государства.

Доклад 2 Понятие «финансы» в экономической и юридической литературе

Задача

Родители группы детей в детском саду начали формировать фонд денежных средств на нужды группы. Источником поступлений денег в фонд являются добровольные взносы родителей. Видами расходов - траты на закупку воды, альбомов для рисования, книжек, подарки воспитателям и заведующему детского сада.

Мама Яши – Тамара Полыхаева поинтересовалось у студентов Юридического

факультета, являются ли эти отношения финансовыми? Являются ли они финансово-правовыми? Под действие каких нормативных правовых актов подпадают эти отношения?

Дайте пояснения по данному вопросу.

Тема 2. Финансовое право, как отрасль права, наука и учебная дисциплина

Темы докладов:

Доклад 1 Соотношение Финансового права с другими отраслями права.

Доклад 2 Юридическая ответственность за нарушение финансово-правовых норм.

Доклад 3 Принципы финансового права.

Доклад 4 Особенности санкций финансово-правовых норм.

Задача

Студент Никифоров предложил Т. Полыхаевой как потребителю финансовых услуг написать жалобу в Российский союз потребителей на бездействие кредитной организации «Кредитный дом «Данглар» в части неначисления ей (как и иным вкладчикам) процентов причитающихся по договору срочного банковского вклада (сумма размещенная на депозитном счете в 2024 году составила 2 млн рублей из расчета 30 процентов годовых), а на реплику о том, «куда смотрит Центробанк?» пояснил, что договорные отношения кредитных организаций с участием потребителей не входят в сферу деятельности Банка России.

Прокомментируйте данное разъяснение.

Тема 3. Правовые основы регулирования финансового контроля в РФ

Темы докладов:

Доклад 1 Понятие и виды аудита. Стандарты аудита.

Доклад 2 Функции Счетной палаты РФ (Контрольно-счетных органов субъектов РФ и муниципальных образований).

Доклад 3 Полномочия федеральных финансово-кредитных органов в области финансового контроля: Минфина РФ, Федерального казначейства РФ, Федеральной налоговой службы,

Доклад 4 Общественный (парламентский) финансовый контроль

Доклад 5 Правовые основы финансовой безопасности организации как субъекта государственного (муниципального) финансового контроля.

Задача

Банк России в ходе осуществления банковского надзора установил, что банк «Данглар» (участник системы страхования вкладов) представлял отчетную документацию, не соответствующую реальному положению дел: часть ресурсов, размещенных в ценные бумаги подтверждались поддельными выписками депозитария, а некоторые кредиты выдавались лицам не имеющих легальной регистрации в ЕГРЮЛ, что привело к нарушению экономических нормативов, и создало серьезную угрозу интересам вкладчиков.

Поясните, какие меры в этом случае может принять ЦБ РФ в порядке надзора?

Контрольная точка № 2 (*Тема 4, Тема 5)*

- *Доклады: Темы: 4 – 5*
- *Задачи: Темы: 4 - 5*

Тема 4. Основы бюджетного права и бюджетного процесса в РФ.

Темы докладов:

Доклад 1 Бюджетные права субъектов РФ и органов местного самоуправления.

Доклад 2 Консолидированный бюджет публично-правового образования:

определение и значение.

Доклад 3 Бюджетная классификация.

Доклад 4 Понятие и виды межбюджетных отношений.

Доклад 5 Казначейское исполнение бюджета.

Доклад 6 Особенности финансирования бюджетного и казенного учреждения.

Задача

Администрация государственного казенного учреждения ФГКУ «НИИ истории Французской революции» в сентябре 2025 года ввело в штатное расписание НИИ должность Директора Сектора социологических опросов с окладом 60000 (шестьдесят тысяч) рублей в месяц, одновременно заключив трудовой договор с гражданкой Т. Полыхаевой. В последующем, органы Федерального казначейства приостановили финансирование НИИ мотивируя это решение тем, что имеется нецелевое исполнение средств Федерального бюджета, в части оплаты труда Т. Полыхаевой на что директор НИИ заявил, что собирается обжаловать неправомерные действия Казначейства в органы Прокуратуры.

Поясните директору НИИ условия, на которых с Т.Полыхаевой может быть заключен трудовой договор.

Тема 5. Основы налогового права РФ.

Темы докладов:

Доклад 1 Резиденство в налоговых правоотношениях.

Доклад 2 Значение Единого налогового счета в исполнении налогового обязательства

Доклад 3 Правовой статус Федеральной налоговой службы РФ как участника финансового правоотношения.

Доклад 4 Понятие налоговых агентов. Права и обязанности налоговых агентов по законодательству РФ.

Доклад 5 Представительство в налоговых правоотношениях.

Задача

При проведении выездной налоговой проверки ООО «Сателлит» сотрудниками ИФНС была проведена инвентаризация кассы ООО. Не смотря на попытку воспрепятствования сотрудникам ИФНС со стороны кассира Т. Полыхаевой, касса была открыта, а в результате пересчета денежных средств обнаружена неоприходованная сумма, составляющая 3400000 (три миллиона четыреста тысяч) руб. Помимо признания выявленного факта правонарушением в соответствии со ст. 15.1 КоАП РФ сотрудники ИФНС предупредили работников ООО о передаче информации в подразделения Федеральной службы финансового мониторинга для оценки выявленного факта и в подразделения МВД – по факту совершения Т.Полыхаевой самоуправства.

Прокомментируйте названные действия ИФНС на предмет законности.

Контрольная точка № 3 (*Тема 6, Тема 7 Тема 8, Тема 9)*

- *Доклады: Темы 6 – 9*
- *Задачи: Темы 6-9*

Тема 6. Правовое регулирование страхования. Социальное страхование в РФ

Темы докладов:

Доклад 1 Субъекты страховых правоотношений (страхователь, страховщик, застрахованное лицо, выгодоприобретатель, страховой агент, страховой брокер, аварийный комиссар) их права и обязанности

Доклад 2 Функции страхового актуария

Доклад 3 Государственный надзор за страховой деятельностью.

Доклад 4 Резервы страховой организации, их значение.

Доклад 5 Принципы инвестиционной деятельности страховщика

Доклад 6 Правовые аспекты организации движения денежных потоков через бюджеты государственных внебюджетных фондов.

Задача

Страховое общество «Страховой дом Данглар» заключало договоры страхования с гражданами трудоспособного возраста на случай потери работы. При обращении к страховщику страхователю предлагалось заполнить заявление и уплатить в кассу страховую премию в сумме равной 1/12 годовой оплаты труда рассчитанной по форме 2-НДФЛ за 12 предшествующих обращению к страховщику месяцев, после чего выдавался страховой полис, в котором указывалось, что страховое возмещение составляет величину начисленной оплаты труда за три месяца, предшествующих расторжению договора, страховым риском является расторжение трудового договора, а перечень оснований предусматривается Правилами страхования. Гр-ка Т.Полыхаева, заключив в декабре 2024 года договор страхования, получила в сентябре 2025 года «Уведомление о сокращении должности» в связи с чем обратилась к страховому обществу с вопросом о порядке выплаты страхового возмещения. Однако страховщик ей отказал по причине того, что Согласно Правилам страхования выплата предусматривается только в случае потери работы по причине ликвидации предприятия.

Т. Полыхаева обратилась к студентам ЮФ СЗИУ РАНХиГС за разъяснением ситуации и перспективой судебной или административной защиты своих интересов. Прокомментируйте ситуацию.

Тема 7. Правовые основы банковской деятельности

Темы докладов:

Доклад 1 Рефинансирование кредитных организаций Банком России: виды, особенности.

Доклад 2 Правовые основы финансовой безопасности кредитных организаций

Доклад 3 Особенности организации и деятельности службы внутреннего контроля кредитной организации.

Доклад 4 Общая характеристика банковской ликвидности и ее правовое регулирование.

Задача

ИП Т.Полыхаева обратилась в банк «Данглар» с заявлением об открытии безотзывного депонированного (покрытого) аккредитива в адрес своего контрагента ООО «Сателлит», которым оплачивалась поставка в пользу ИП основных средств. Одним из условий аккредитива предлагалось банку «Данглар», как банку обслуживающему обоих участников сделки поставки оплатить выставленный ИП в адрес ООО «Сателлит» переводной вексель стоимость которого приравнивалась к цене сделки, однако банк «Данглар» отказал в открытии аккредитива на подобных условиях ссылаясь на п. 6.2 «Положения о правилах осуществления перевода денежных средств» утв. Банком России 29.06.2021 № 762-П и на большой риск этой сделки. Аргумент Т.Полыхаевой о том, что в ст. 867 ГК РФ отсутствует прямой запрет на участие банков в подобных сделках остался проигнорированным.

Прокомментируйте ситуацию.

Тема 8. Правовое регулирование денежного обращения и расчетов

Темы докладов:

Доклад 1 Основы эмиссионного права России.

Доклад 2 Виды банковских счетов, открываемых физическим и юридическим лицам.

Доклад 3 Особенности операции инкассо

Доклад 4 Особенности расчетов банковскими картами.

Доклад 5 Банковский и казначейский аккредитив: сходство и различия

Доклад 6 Особенности правовой регуляции цифрового рубля и расчетов с его использованием

Задача

Инспекция Федеральной налоговой службы признало, что у ООО «Сателлит» имеется недоимка по налогу на добавленную стоимость (НДС), вследствие чего руководствуясь ст. 70 НК РФ руководитель ИФНС вынес Решение о взыскании налога, пени, штрафа, за счет денежных средств на расчетном счете налогоплательщика в Банке «Данглар», исполненное банком за счет средств размещенных на банковском счете.

Рассмотрите особенности данной безналичной операции, разъясните ее особенности.

Тема 9. Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля

Темы докладов:

Доклад 1 Мировые и региональные валютные системы: понятие, виды и элементы.

Доклад 2 Репатриация валютной выручки.

Доклад 3 Валютный контроль в сфере незаконного вывоза капитала.

Доклад 4 Валютные ограничения на отдельные валютные операции

Доклад 5 Валютная позиция кредитной организации

Задача

Гражданка Т. Полыхаева, польстившись на «льготный курс обмена» приобрела у некоего Пятакова 5 тысяч биткойнов выпущенных Банком Венесуэлы по 1000 рублей за биткойн, однако сотрудники банка «Данглар», в котором она хотела выяснить курс продажи этих денежных единиц для последующей сделки разъяснили ей, что данные средства она не сможет продать в качестве валюты на территории России, по той причине что официальной денежной единицей Венесуэлы является суверенный Боливар. А.Полыхаева обратилась к студентам ЮФ СЗИУ РАНХиГС за разъяснением ситуации.

Прокомментируйте сложившуюся ситуацию и разъясните права и обязанности, которые имеются у гр. Полыхаевой.

Контрольная точка № 4 (*Тема 10, Тема 11, Тема 12)*

- *Доклады Темы 10 – 12*
- *Задачи Темы 10-12*
- *Тестовые задания: Темы 1-12*

Тема 10. Правовое регулирование эмиссии и обращения ценных бумаг

Темы докладов:

Доклад 1 Профессиональные участники рынка ценных бумаг (брокер; дилер; доверительный управляющий ценными бумагами; Генеральный депозитарий; биржа) и их правовые характеристики. – по выбору

Доклад 2 Особенности производных ценных бумаг.

Доклад 3 Особенности выпуска и обращения векселей

Задача

31 мая 2025 года Центральный банк России через Банкирский дом *Thomson & French* (Франция) получил от финансового подразделения *Renault* уведомление об уплате Российской Федерацией долга из простого векселя, выданного правительством Союза ССР в декабре 1944 года правительству Великобритании как государству–участнику соглашения о Ленд-лизе на сумму 100 млн рублей золотом сроком платежа «через 365

дней с момента предъявления» (т.е. в срок 31.05.2026г.) и приобретенного в 1969 году *Renault* у правительства государства-участника Соглашения. В качестве подтверждения активной векселеспособности *Renault* и полномочий Банкирского дома, к инкассовым инструкциям, выданным *Renault*, Банкирским домом *Thomson & French* была приложена заверенная нотариальной палатой Франции копия векселя, оригинал которого:

- удостоверял обязательство СССР по векселю правительству Великобритании подписью министра финансов Союза ССР.
- содержал обыкновенный индоссамент от правительства государства-участника Ленд-лиза к *Renault* и
- инкассовый индоссамент, оформленный *Renault* на копии векселя в адрес банкирского дома *Thomson & French*.

В случае неисполнения платежа в установленный срок, Банк России уведомлялся о полномочии банкирского дома совершить протест по векселю с последующим обращением взыскания на имущество Банка России и Российской Федерации солидарно, включая средства названных субъектах на счетах в финансовых организациях и иные активы за пределами России и в том числе – заблокированные в депозитарии *Euroclear* (Брюссель).

Задание: прокомментируйте ситуацию.

Тема 11. Правовое регулирование финансов организаций

Темы докладов:

Доклад 1 Общая характеристика финансов организаций

Доклад 2 Взаимоотношения предприятий с бюджетом, внебюджетными фондами, банками и другими контрагентами.

Доклад 3 Финансовая политика государственного регулирования финансов предприятий.

Доклад 4 Субъекты обеспечения финансовой безопасности. Противодействие противоправному обналичиванию денежных средств.

Задача

Индивидуальный предприниматель Т. Полыхаева обратилась к А. Никифорову (собственнику 55% акций банка «Данглар»), с предложением выкупить принадлежащие ему акции по рыночной стоимости, на что владелец банка пояснил, что помимо желания владельца покупателю необходимо учитывать требования Федерального закона от 02.12.1990. № 395-1 «О банках и банковской деятельности», а именно ст.11. Никифоров пояснил, что Банк России контролирует в разрешительном порядке сделки с приобретением более чем 10% акций акционерного капитала банка, в соответствии с чем без согласия ЦБ РФ оформленная между сторонами сделка купли-продажи акций будет рассматриваться в качестве недействительной.

Т. Полыхаева обратилась к студентам ЮФ СЗИУ РАНХиГС за консультацией по сложившейся ситуации.

Разъясните, какими правами обладают акционеры - собственники пакетов «10% акций»; «15% акций»; «25% акций + одна акция»; «30% акций», «50% акций + 1 акция»; «75% акций + 1 акция», а также какие системные риски, влияющие на стабильность финансовой системы могут возникнуть при бесконтрольном приобретении инвестором указанных долей кредитной организации.

Тема 12. Правовое регулирование государственного (муниципального) кредита

Темы докладов:

Доклад 1 Особенности предоставления кредитов международными финансовыми институтами (МВФ, Всемирный банк).

Доклад 2 Правовое положение Лондонского и Парижского клубов кредиторов.

Доклад 3 Управление государственным долгом в РФ.

Доклад 4 Значение кредитной системы в функционировании института государственного кредита.

Доклад 5 Организация сберегательного дела в России, его сущность и значение.

Задача

В банк «Данглар» обратилась Т. Полыхаева с предложением приобрести:

1. 100 государственные казначейские обязательства СССР 1992 года (номинал обязательства 1000 рублей)
2. 100 Облигаций «Займа восстановления и развития народного хозяйства СССР выпуска 1956 годов (номинал облигации 200 рублей);
3. пакет имеющихся у нее на праве собственности документарных облигаций Государственного внутреннего выигрышного займа 1982 года, выпущенных в оборот согласно Постановления СМ СССР от 30.12.1980 г. № 1220 и –
4. признанных гарантированными сбережениям граждан согласно Федерального закона от 12.07.1999 г. № 162–ФЗ «О порядке перевода государственных ценных бумаг СССР и сертификатов Сберегательного банка СССР в целевые долговые обязательства Российской Федерации».

Поскольку стоимость предложенного пакета составляла по оценкам Полыхаевой 150 миллионов рублей, сотрудники Департамента стратегических инвестиций банка «Данглар» после анализа сделанного предложения, согласились приобрести казначейские обязательств и облигации «Займа восстановления» предложив владельцу 10 (десять) тыс рублей,

а в отношении облигаций выигрышного займа - отказали Полыхаевой, ссылаясь на то, что данные бумаги относясь к категории «мусорных», а покупка названных бумаг не смотря на то, что их стоимость гарантирована государством потребуют от банка создания «адекватных принятому риску резервов на возможные потери по ссудам», («Положение о порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери» утв. Банком России 23.10.2017 № 611-П) не создание которых может повлечь за собой применение к банку мер банковского надзора. А.Полыхаева обратилась к студентам ЮФ СЗИУ РАНХиГС за консультацией по сложившейся ситуации.

Задание: Разъясните А. Полыхаевой существо проблемы и дайте максимально-развернутую консультацию.

Тестовые задания с инструкцией по выполнению:

Инструкция по выполнению содержится в п.4.4 рабочей программы

№ п/п	Тип задания	Вопрос	Ответ
1	Задание закрытого типа с выбором одного правильного ответа из нескольких вариантов предложенных	**Прочитайте текст, выберите правильный ответ** Участниками бюджетного процесса являются: **а)** Международный валютный фонд **б)** Контрольно-счетный орган субъекта РФ; **в)** физические лица.	
2	Задание закрытого типа с выбором одного правильного ответа из	**Прочитайте текст, выберите правильный ответ** Центральный Банк в качестве органа управления выполняет следующие функции:	

	нескольких вариантов предложенных	**а)** осуществляет надзор за деятельностью кредитных организаций; **б)** утверждает бюджет; **в)** осуществляет страхование юридических и физических лиц.	
3	Задание закрытого типа с выбором одного правильного ответа из нескольких предложенных вариантов	**Прочитайте текст, выберите правильный ответ** Безусловные обязательства Банка России, обеспеченные всеми его активами, – это: **а)** облигации Банка России; **б)** банкноты и монеты Банка России; **в)** золотовалютные резервы Банка России.	
4	Задание закрытого типа на установление соответствия	**Прочитайте текст и установите соответствие** Установите правильное соответствие между названием нормативно-правового акта и его видом: **1.** «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» **2.** «Об уполномоченном по правам потребителей финансовых услуг» **3.** «О мерах по обеспечению государственного финансового контроля в Российской Федерации» **4.** «Об особенностях реализации Федерального закона «О федеральном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» **а.** Постановление правительства РФ; **б.** Федеральный закон; **в.** Инструкция Банка России; **г.** Указ президента РФ	**1.**
5	Задание закрытого типа на установление соответствия	**Прочитайте текст и установите соответствие** между институтом финансового права и термином: **1.** Бюджетное право; **2.** Налоговое право; **3.** Страховое право; **4.** Банковское право;	

		5. Валютное право; **а.** Норматив ликвидности; **б.** Транзитный счет; **в.** Реализация; **г.** Субсидия; **д.** Абандон.	
6	Задание закрытого типа на установление соответствия	**Прочитайте текст и установите соответствие** между нормативным актом и нормой права: **1.** Конституция РФ **2.** Бюджетный кодекс РФ **3.** Закон РФ «О банке России» **а)** Каждое муниципальное образование имеет собственный бюджет; **б)** Банкноты и монеты являются безусловными обязательствами Банка России; **в)** Каждый обязан платить законно установленные налоги	
7	Задание комбинированного типа с выбором одного правильного ответа из предложенных и обоснованием выбора	**Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа** Средства Резервного фонда Президента РФ используются: **а)** на освещение деятельности Президента РФ. **б)** на финансовое обеспечение непредвиденных расходов; **в)** на проведение выборов, референдумов;	
8	Задание комбинированного типа с выбором одного правильного ответа из предложенных и обоснованием выбора	**Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа** Для обеспечения гарантий возврата привлекаемых банками средств граждан и компенсации потери дохода по вложенным средствам в России существует **1** Система обязательного пенсионного страхования **2** Финансовый омбудсмен **3** Золото-валютные резервы правительства РФ	
9	Задание закрытого типа на установление последовательности	**Прочитайте текст и установите последовательность** стадий бюджетного процесса (1-2-3-4): **а.** Подготовка и утверждение отчета об исполнении бюджета	

		б. Исполнение бюджета Составление проекта бюджета **в.** Принятие и утверждение закона о бюджете **г.** Составление проекта закона о бюджете	
10	Задание открытого типа с развернутым ответом	**Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ** Поясните, какие межбюджетные трансферты подлежат возврату в соответствующий бюджет в случае их нецелевого использования	
11	Задание открытого типа с развернутым ответом	**Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ** Дайте общую характеристику месту финансовой безопасности в системе национальной безопасности Российского государства	
12	Задание открытого типа с развернутым ответом	**Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ** Изложите место кредитной организации в финансовых отношениях.	

5.5. Описание дополнительных материалов и оборудования, необходимых для выполнения проверочных заданий (*при необходимости*).

Для решения задач открытого типа, ситуационных задач тестовых заданий студенту разрешается использование нормативно-правовой базы и в том числе – Налоговым кодексом РФ, Бюджетным кодексом РФ и иными актами, а также – иной цифровой техникой.

6 Формы промежуточной аттестации, критерии и шкала оценивания, типовые оценочные материалы по дисциплине

6.1. Промежуточная аттестация проводится в форме **экзамена.**

Экзамен поводится в письменной форме. Обучающийся получает экзаменационный билет с вопросами. На выполнение заданий дается 40-60 минут. По завершении подготовки необходимо представить ответы, подробно изложив ход выполнения задания, сделать выводы (при необходимости).

При реализации промежуточной аттестации в ЭО/ДОТ могут быть использованы следующие формы: устно в ДОТ - в форме обоснованных ответов на задания различного типа; письменно в СДО - в форме письменного решения заданий различного типа; тестирование в СДО.

6.2. Типовые оценочные материалы промежуточной аттестации.

Перечень вопросов для подготовки к экзамену.

1. Понятие финансов, их роль.
2. Финансовая деятельность государства: понятие, принципы, методы.
3. Понятие финансового права, как отрасли права. Предмет, метод и система финансового права.
4. Место финансового права в системе отраслей права.

5. Финансовое право, как наука. Предмет науки финансового права. Место финансового права в системе юридических наук.
6. Субъекты финансового права. Субъекты финансового правоотношения.
7. Источники финансового права. Финансовое законодательство.
8. Понятие, элементы и виды финансовых правоотношений.
9. Основания возникновения, изменения и прекращения финансовых правоотношений.
10. Понятие финансово-правовых норм и их классификация.
11. Правовое положение и функции федеральных органов государственной власти, осуществляющих финансовую деятельность.
12. Правовой статус Правительства РФ как участника финансового правоотношения.
13. Исполнительные и представительные органы субъектов РФ и муниципальных образований как участники финансовых правоотношений.
14. Правовой статус Министерства финансов РФ (финансового органа субъекта РФ и муниципального образования) как участника финансового правоотношения.
15. Правовой статус Счетной палаты РФ (Контрольно-счетной палаты субъекта РФ и муниципального образования) как участника финансового правоотношения.
16. Правовой статус Федерального Казначейства РФ как участника финансового правоотношения.
17. Правовой статус Федеральной налоговой службы РФ как участника финансового правоотношения.
18. Правовой статус Центрального банка РФ как участника финансового правоотношения.
19. Конституционные основы финансовой деятельности в РФ.
20. Понятие, задачи, методы и функции финансового контроля (надзора).
21. Виды финансового контроля, органы его осуществления.
22. Финансовый контроль (надзор), осуществляемый финансово-кредитными органами.
23. Ведомственный и внутрихозяйственный финансовый контроль.
24. Аудиторская деятельность как вид финансового контроля. Субъекты аудита.
25. Понятие и виды аудита. Стандарты аудита.
26. Методы финансового контроля
27. Бюджетное право: понятие, предмет, конституционные основы.
28. Бюджетное устройство и бюджетная система по Российскому законодательству.
29. Федеральный бюджет: состав доходов и расходов.
30. Сбалансированность бюджета. Дефицит и профицит.
31. Бюджетные права субъектов РФ и органов местного самоуправления.
32. Консолидированный бюджет публично-правового образования: определение и значение.
33. Бюджетный процесс: понятие, принципы, стадии.
34. Участники бюджетного процесса. Организация бюджетного процесса в РФ.
35. Составление проекта федерального бюджета, как стадия бюджетного процесса: общая характеристика.
36. Рассмотрение и утверждение федерального бюджета, как стадия бюджетного процесса: общая характеристика.
37. Исполнение бюджетов, как стадия бюджетного процесса. Казначейское исполнение бюджета.
38. Утверждение отчета об исполнении федерального бюджета, как стадия бюджетного процесса: общая характеристика.
39. Бюджетная классификация.
40. Понятие и виды межбюджетных отношений.
41. Понятие и виды ответственности за нарушение бюджетного законодательства.
42. Понятие и система государственных доходов, и их классификация.
43. Понятие, система государственных расходов, их правовые основы.
44. Значение и правовое регулирование межбюджетных отношений. Виды

межбюджетных трансфертов.
45. Особенности финансирования бюджетного и казенного учреждения.
46. Государственные внебюджетные фонды, как участники финансовых правоотношении: задачи, функции, правовое регулирование.
47. Понятие налогового права и источники налогового права РФ. Принципы налогового права.
48. Понятие и функции налогов, сборов, взносов на обязательное социальное страхование.
49. Основные элементы закона о налоге.
50. Налоговые правоотношения: понятие, элементы.
51. Права и обязанности налогоплательщиков.
52. Ответственность налогоплательщиков за нарушение норм налогового законодательства РФ.
53. Понятие налоговых агентов. Права и обязанности налоговых агентов по законодательству РФ.
54. Налоговые проверки: понятие и виды, особенности назначения и проведения.
55. Зачет, возврат сумм излишне уплаченных (излишне взысканных) налогов.
56. Резиденство в налоговых правоотношениях.
57. Представительство в налоговых правоотношениях.
58. Понятие и структура кредитной системы РФ.
59. Понятие, формы и роль государственного кредита.
60. Государственные займы. Формы, правовое регулирование
61. Публично-правовое образование, как участник рынка ценных бумаг. Правовое регулирование рынка ценных бумаг, как института финансовой системы РФ.
62. Государственный внешний и внутренний долг РФ.
63. Страхование, как институт финансовой системы.
64. Понятие и виды государственного страхования в РФ.
65. Социальное страхование, как государственная функция и как вид страхования.
66. Обязательное страхование. Страхование государственных служащих РФ
67. Понятие денежной системы в РФ. Денежная единица РФ. Денежная масса.
68. Понятие и правовые особенности денежного обращения в РФ.
69. Полномочия Центрального Банка России в сфере денежно-кредитного регулирования.
70. Инструменты денежно-кредитной политики, осуществляемой ЦБ РФ: общая характеристика.
71. Формы безналичных расчетов: общая характеристика. Основы функционирования Национальной платежной системы.
72. Понятие кассовых операций. Особенности осуществления. Правовая регуляция
73. Банковская система РФ: структура, принципы функционирования.
74. Кредитная организация, как участник финансовых отношений.
75. Валютное законодательство РФ.
76. Валютная система РФ: понятие и элементы.
77. Мировые и региональные валютные системы: понятие, виды и элементы.
78. Валютные операции, их участники. Резиденты и нерезиденты
79. Органы и агенты валютного контроля: функции, правовое регулирование деятельности.
80. Законодательство о противодействии легализации капитала, полученного преступным путем и финансировании терроризма: основы применения.

Типовые проверочные задания для самоподготовки обучающегося к промежуточной аттестации:

Тема 1. Правовые основы финансовой деятельности государства

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 что понимается под «финансами».

Вопрос 2 изложите место кредитной системы РФ в финансовой системе.

Вопрос 3 что понимается под финансовой деятельностью государства

Вопрос 4 перечислите элементы финансовой системы

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.
3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

Для аккумулирования денежных средств в централизованные фонды применяются:

1. методы добровольных и обязательных платежей;
2. только методы финансирования и кредитования;
3. оба варианта правильные.

Задание 2.

Понятием «финансы» охватываются:

1. все денежные отношения;
2. денежные отношения, которые возникают в связи со встречным движением товаров, работ или услуг;
3. распределительные денежные отношения, обязательным участником которых является государство и муниципальные образования.

Задания закрытого типа:

Задания закрытого типа — это тестовые задания, в которых каждый вопрос сопровождается готовыми вариантами ответов, из которых необходимо выбрать один или несколько правильных.

Задание 1.

К децентрализованным публичным фондам относятся все, кроме

1. финансы бюджетных учреждений,
2. финансы акционерных обществ,
3. финансы муниципальных унитарных предприятий
4. финансы государственных корпораций

Задание 2.

В правовые формы финансовой деятельности государства включаются все, кроме:

1. правовой обычай
2. нормативные финансово-правовые акты
3. финансово-плановые акты
4. индивидуальные финансово-правовые акты

Задание 3.

Конституцией РФ к ведению Российской Федерации НЕ отнесены:

1. установление правовых основ единого рынка;

2. финансовое, валютное, кредитное регулирование,
3. рассмотрение и утверждение бюджетов всех уровней
4. денежная эмиссия

Задание 4.

Необходимость официального опубликования финансово-правовых актов означает соблюдение принципа:

1. плановости;
2. самостоятельности финансовой деятельности органов местного самоуправления;
3. взаимной ответственности государственных органов и граждан в области финансовой деятельности;
4. гласности.

Тема 2. Финансовое право, как отрасль права, наука и учебная дисциплина

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 дайте определение понятию финансового права, как отрасли права.

Вопрос 2 расскажите о месте финансового права в системе юридических наук.

Вопрос 3 перечислите субъектов финансового правоотношения.

Вопрос 4 расскажите об источниках финансового права и финансовом законодательстве.

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.
3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

Предметом финансового права являются:

1. общественные отношения, складывающиеся в процессе функционирования исполнительной власти, в сфере финансовой деятельности;
2. общественные отношения, возникающие в процессе осуществления государством и местным самоуправлением финансовой деятельности;
3. имущественные и личные неимущественные отношения.

Задание 2.

Нормы Особенной части финансового права:

1) распространяют своё действие на всю финансовую деятельность государства и муниципальных образований, имеют для нее общее значение;
2) конкретизируют нормы Общей части финансового права и в свою очередь объединяются в соответствующие финансово-правовые институты, регулирующие группы однородных финансовых отношений;
3) как и нормы Общей части финансового права в своей совокупности образуют подотрасль финансового права, именуемую бюджетно-налоговым правом.

Задания закрытого типа:

Задание 1.

Система финансового права включает в себя следующие подотрасли:

1. бюджетное право
2. финансово-правовое регулирование рынка ценных бумаг
3. финансово-правовое регулирование страховой деятельности

Задание 2.

К особенностям финансовых правоотношений относят:

1. денежный характер;
2. публично-правовая природа;
3. являются государственно-властными;
4. все вышеперечисленное.

Задание 3.

К особенностям финансово-правовых норм относятся:

1. адресованность конкретному участнику финансовых правоотношений
2. доминирующую роль играют запрещающие финансово-правовые нормы
3. доминирующую роль играют обязывающие финансово-правовые нормы
4. доминирующую роль играют управомочивающие финансово-правовые нормы

Задание 4.

Какие кодифицированные акты относятся к источникам финансового права:

1. Налоговый кодекс РФ, Бюджетный кодекс РФ, Финансовый кодекс РФ;
2. Налоговый кодекс РФ и Бюджетный кодекс РФ;
3. Кодекс о финансовом контроле РФ, Налоговый кодекс РФ, Бюджетный кодекс РФ.

Тема 3. Правовые основы регулирования финансового контроля в РФ

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 дайте определение понятию, задачам, методам и функциям финансового контроля (надзора).

Вопрос 2 расскажите об органах власти, осуществляющих государственный финансовый контроль

Вопрос 3 Что представляет собой ведомственный и внутрихозяйственный финансовый контроль.

Вопрос 4 Перечислите методы финансового контроля

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.
3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

К специализированным органам финансового контроля НЕ относится:

1) Центральный банк РФ;
2) Правительство РФ, правительства или администрации субъектов РФ;
3) Федеральная таможенная служба;
4) Федеральная налоговая служба;
5) Федеральная служба по финансовому мониторингу.

Задание 2.

К полномочиям подведомственных Министерству финансов РФ федеральных служб, относится осуществление ими функций:

1) по нормативно-правовому регулированию в финансовой сфере;
2) по контролю и надзору в финансовой сфере;
3) по управлению федеральным имуществом, в том числе в области земельных отношений, функции по оказанию государственных услуг и правоприменительные функции в сфере имущественных и земельных отношений.

Задания закрытого типа:

Задание 1.

К принципам финансового контроля относят:

1. законность, эффективность;
2. всеобщность, равенство, экономическая обоснованность, определенность;
3. ежегодность, гласность, разграничение компетенции, публичность;
4. добровольность, обеспеченность, возмездность, срочность.

Задание 2.

Предварительный финансовый контроль осуществляется в случаях:

1. предоставления ежеквартальных отчетов об исполнении бюджета;
2. обсуждения проекта закона о бюджете;
3. заслушивания отчета Председателя Банка России;

Задание 3.

К фактическим методам финансового контроля:

1. встречная проверка;
2. сопоставление документов;
3. инвентаризация;

Задание 4.

Внешний государственный финансовый контроль осуществляется:

1. Президентом РФ
2. Счетной палатой РФ
3. Правительством РФ
4. Федеральным казначейством

Тема 4. Основы бюджетного права и бюджетного процесса в РФ.

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 Дайте характеристику бюджетному устройству и бюджетной системе России.

Вопрос 2 Назовите принципы построения бюджетной системы в РФ

Вопрос 3 перечислите участников бюджетного процесса в РФ и опишите их компетенцию

Вопрос 4 изложите свое видение исполнения бюджетов, как стадии бюджетного процесса.

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.
3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

Участниками бюджетного процесса являются:

1. Международный валютный фонд
2. Контрольно-счетный орган субъекта РФ;
3. Физические лица.

Задание 2.

Могут ли кредитные организации выполнять функции по обслуживанию счетов бюджетов?

1. могут, если имеют статус банка;
2. могут;
3. не могут, т.к. осуществление данной функции является исключительным полномочием Банка России.

Задания закрытого типа:

Задание 1.

Согласно законодательству, понятие «бюджет» означает:

1) Фонд, в котором хранятся денежные средства;
2) Система направления финансов на конкретные цели;
3) Форма образования и расходования финансов, которые предназначены для обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления;
4) План, который используется для ведения государственного хозяйства в течение определенного временного промежутка.

Задание 2.

Код вида доходов в соответствии с бюджетной классификацией включает:

1) Группу, подгруппу, статью, подстатью и элемент доход;
2) Группу, подгруппу, статью, подстатью и подвид дохода;
3) Группу, статью, подстатью и элемент дохода;
4) Группу, подгруппу, статью и подвид дохода.

Задание 3.

Денежные средства для самообложения граждан являются:

1) Налоговыми доходами;
2) Неналоговыми доходами;
3) Безвозмездными поступлениями;
4) Не относятся к доходам.

Задание 4.

На какой стадии бюджетного процесса осуществляется сбор сведении относительно социально-экономического состояния определенной территории?

1) Формирование и утверждение отчетности по бюджету;
2) Рассмотрение и утверждение законов о бюджете;
3) Составление проектов бюджета;
4) Утверждение и исполнение предписаний в законе о бюджете.

Тема 5. Основы налогового права РФ.

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 дайте понятие и функции налогов, сборов, взносов на обязательное социальное страхование.

Вопрос 2 расскажите об основных элементах закона о налоге.

Вопрос 3 дайте определение участнику налоговых правоотношений.

Вопрос 4 расскажите об особенностях проведения налоговых проверок

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.
3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

Решение о списании безнадежной задолженности перед федеральным бюджетом принимается:

1. Правительством РФ
2. Министерством финансов РФ
3. Федеральной налоговой службой РФ

Задание 2.

Форма налоговой декларации разрабатывается:

1. Федеральной налоговой службой;
2. Международной Ассоциацией бухгалтерского учета;
3. Правительством РФ.

Задания закрытого типа:

Задание 1.

Законодательство Российской Федерации о налогах и сборах включает в себя:

1. совокупность всех нормативных актов по налогам и сборам;
2. совокупность Налогового кодекса РФ и принятых в соответствии с ним федеральных законов о налогах и сборах;
3. совокупность федеральных законов и подзаконных нормативных актов о налогах и сборах;
4. совокупность федеральных законов и норм права о налогах и сборах.

Задание 2.

Какие элементы Закона о налоге являются необязательными:

1. налоговая ставка;
2. налоговая база;

3. порядок исчисления налога;
4. налоговые льготы.

Задание 3.

Что из нижеперечисленного НЕ относится к способам обеспечения исполнения обязанности по уплате налога:

1. обеспечительный платеж;
2. поручительство;
3. пеня;
4. приостановление операций по счетам в банке.

Задание 4.

К федеральным налогам относят:

1. транспортный налог;
2. акцизы;
3. налог на имущество организаций;
4. налог на игорный бизнес.

Тема 6. Правовое регулирование страхования. Социальное страхование в РФ

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 расскажите об страховании, как институте финансовой системы.

Вопрос 2 изложите особенности государственного страхования в РФ.

Вопрос 3 что понимается под социальным страхованием, как государственной функцией и как видом страхования.

Вопрос 5 расскажите о деятельности государственных внебюджетных фондов, как участниках страховых правоотношении: задачи, функции, правовое регулирование.

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.
3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

Основанием для назначения и выплаты страхового обеспечения застрахованному лицу по обязательному социальному страхованию является:

1. наличие страхового стажа независимо от его продолжительности;
2. наличие страхового стажа не менее 12 месяцев;
3. перечисление страхователем–работодателем страховых взносов на конкретный вид обязательного социального страхования.
4. наступление документально подтвержденного страхового случая;

Задание 2.

Если договор страхования заключен с использование условия о «франшизе», то это означает:

1. Уменьшение размера страховой выплаты,
2. Увеличение размера страхового взноса,
3. Выплата осуществляется указанному третьему лицу,

Задания закрытого типа:

Задание 1.

К объектам страхования не относятся имущественные интересы, связанные:

1. с жизнью, здоровьем, трудоспособностью и пенсионным обеспечением страхователя или застрахованного лица
2. с расходами, к которым лицо может быть принуждено в целях освобождения заложников
3. с возмещением страхователем причиненного им вреда личности или имуществу физического лица, а также вреда, причиненного юридическому лицу
4. с владением, пользованием, распоряжением имуществом

Задание 2.

Страховая премия может уплачиваться:

1. только единовременно;
2. только частями, т.е. в рассрочку;
3. единовременно или частями.

Задание 3.

Страховые резервы предназначены для:

1) Покрытия убытков страховой организации
2) Исполнения обязательств по договорам страхования
3) Выплаты комиссионных вознаграждений страховым посредникам

Задание 4.

Страховые медицинские организации, включенные в систему обязательного медицинского страхования, имеют право осуществлять:

1) Только обязательное медицинское страхование
2) Только виды личного страхования
3) Только обязательное и добровольное медицинское страхование
4) Любые виды страхования

Тема 7. Правовые основы банковской деятельности

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 расскажите о банковской системе РФ, ее структуре и принципах функционирования.

Вопрос 2 Кредитная организация, как участник финансовых отношений.

Вопрос 3 Правовой статус Центрального банка РФ как участника финансового правоотношения.

Вопрос 4 расскажите об отличиях кредитных организаций от организаций партнерского финансирования и иных ссудно-сберегательных организаций (микрофинансовых организаций, ломбардов, кредитных кооперативов).

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

Центральный Банк в качестве органа управления выполняет следующие функции:

1. осуществляет надзор за деятельностью кредитных организаций;
2. утверждает бюджет;
3. осуществляет страхование юридических и физических лиц.

Задание 2.

Банк является по отношению к своим клиентам:

1. Кредитором, заемщиком и поставщиком товаров;
2. Кредитором, заемщиком и посредником между кредитором и заемщиком;
3. Должником, заемщиком и поставщиком товаров;
4. Производителем; потребителем и посредником;
5. Должником и производителем.

Задания закрытого типа:

Задание 1.

Надзор за банковской деятельностью осуществляет:

1. Центральный банк РФ (Банк России);
2. Счетная палата РФ;
3. Министерство финансов РФ;
4. Федеральное Собрание РФ.

Задание 2.

Юридическое лицо обязано согласовать лимит остатка кассы:

1. с налоговой инспекцией;
2. с банком, в котором открыт расчетный счет;
3. с местной администрацией;
4. с финансовым органом субъекта РФ.

Задание 3.

Что включается в банковскую систему Российской Федерации:

1. Банк России, кредитные организации, а также филиалы и представительства иностранных банков, союзы и ассоциации кредитных организаций;
2. Банк России, кредитные организации, а также филиалы и представительства иностранных банков, союзы и ассоциации кредитных организаций, банковские группы и банковские холдинги;
3. Банк России, кредитные организации, а также филиалы и представительства иностранных банков;
4. Банк России и кредитные организации.

Задание 4.

Какими методами осуществляется регулирование банковской деятельности:

1. административными и гражданско-правовыми;
2. административными, рыночными и финансовыми;
3. административными и рыночными;

4. гражданско-правовыми, административными и финансовыми.

Тема 8. Правовое регулирование денежного обращения и расчетов

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 Понятие и правовые особенности денежного обращения в РФ.

Вопрос 2 Инструменты денежно-кредитной политики, осуществляемой ЦБ РФ: общая характеристика и правовое регулирование.

Вопрос 3 Изложите особенности форм безналичных расчетов

Вопрос 4 Дайте определение понятию кассовых операций, особенностях их осуществления и правовой регуляции.

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.
3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

Безусловные обязательства Банка России, обеспеченные всеми его активами, – это:

1. облигации Банка России;
2. банкноты и монеты Банка России;
3. золотовалютные резервы Банка России.

Задание 2.

Техническая операция, выражающаяся в замене старых денег новыми с приравниванием одной денежной единицы в новых знаках к большему количеству денежных единиц в старых знаках, называется:

1. деноминацией;
2. деменцией;
3. фрустрацией

Задания закрытого типа:

Задание 1.

Предельный размер наличной денежной суммы, которую юридические лица вправе передавать другим юридическим лицам в качестве платежа по одной сделке, составляет:

1. 10 тыс. рублей;
2. 60 тыс. рублей;
3. 100 тыс. рублей;
4. 600 тыс. рублей.

Задание 2.

Эмиссию наличных денег в РФ осуществляет:

1. Министерство финансов РФ;
2. Правительство РФ;
3. Центральный банк РФ;

4. Федеральное Собрание РФ.

Задание 3.

Если банкнота Банка России составлена из двух фрагментов, принадлежащих разным банкнотам Банка России одного номинала, она:

1. может использоваться как средство законного средства наличного платежа на территории Российской Федерации;
2. подлежит обмену по номиналу, если каждый фрагмент такой банкноты занимает не менее 55 процентов от первоначальной площади банкноты Банка России;
3. подлежит обмену по номиналу, если один фрагмент такой банкноты занимает не менее 75 процентов от первоначальной площади банкноты Банка России;
4. обмену не подлежит и не может использоваться как средство законного средства наличного платежа на территории Российской Федерации

Задание 4.

Расчеты между юридическими лицами в РФ должны осуществляться:

1. в безналичной форме;
2. в наличной форме;
3. в безналичной и наличной форме;
4. с использованием кредитных карт.

Тема 9. Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 Валютное законодательство РФ.

Вопрос 2 Валютная система РФ: понятие и элементы.

Вопрос 3 Валютные операции, их участники. Резиденты и нерезиденты

Вопрос 4 Органы и агенты валютного контроля: функции, правовое регулирование деятельности.

Вопрос 5 Законодательство о противодействии легализации капитала, полученного преступным путем и финансировании терроризма: основы применения.

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.
3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

К субъектам валютных правоотношений отнесены:

1. Субъекты Российской Федерации, местные органы власти Российской Федерации, иностранные государства;
2. Государство, резиденты, нерезиденты, уполномоченные банки;
3. Правительство РФ, Президент РФ, Федеральное собрание.

Задание 2.

Объектами валютных правоотношений являются:

1. Валюта Российской Федерации, ценные бумаги в валюте Российской Федерации, цифровые финансовые активы (криптовалюта), ювелирные украшения из золота и драгоценных камней;
2. Иностранная валюта, валютные ценности (иностранная валюта, ценные бумаги в иностранной валюте, драгоценные металлы, необработанные драгоценные камни);
3. Валюта Российской Федерации, ценные бумаги в валюте Российской Федерации, иностранная валюта, валютные ценности;

Задания закрытого типа:

Задание 1.

К резидентам Российской Федерации в целях валютного регулирования и валютного контроля относятся:

1. иностранные граждане, имеющие постоянную регистрацию в Российской Федерации;
2. юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации;
3. аккредитованные в Российской Федерации дипломатические представительства, консульские учреждения иностранных государств и постоянные представительства иностранных государств при межгосударственных или межправительственных организациях.

Задание 2.

Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются:

1. Центральный банк Российской Федерации и уполномоченные банки, подотчетные Центральному банку Российской Федерации;
2. Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации;
3. уполномоченные банки, подотчетные Центральному банку Российской Федерации;
4. уполномоченные банки, подотчетные Центральному банку Российской Федерации, государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)», а также не являющиеся уполномоченными банками профессиональные участники рынка ценных бумаг, в том числе держатели реестра (регистраторы), подотчетные федеральному органу исполнительной власти по рынку ценных бумаг, таможенные органы и налоговые органы.

Задание 3.

Иностранная валюта – это:

1. денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств), а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки; средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах, драгоценные камни;
2. денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств), а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки; средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах;
3. денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств; средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах, драгоценные металлы;

4. денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств), а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки.

Задание 4.

Какие меры валютного регулирования могут использоваться для стабилизации обменного курса?

1. Отмена таможенных пошлин
2. Повышение минимальной зарплаты
3. Ограничение импорта товаров
4. Интервенции на валютном рынке

Тема 10. Правовое регулирование эмиссии и обращения ценных бумаг

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 Социально-правовые аспекты использования ценных бумаг в финансовой деятельности

Вопрос 2 расскажите о понятии и видах ценных бумаг в российском законодательстве.

Вопрос 3 что понимается под *п*равовым регулированием обращения ценных бумаг и в чем его особенности

Вопрос 4 Виды сделок на рынке ценных бумаг и их правовая регуляция

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.
3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

Организованный рынок ценных бумаг осуществляется …

1. государством;
2. биржей;
3. инвесторами;
4. облигациями.

Задание 2.

Ценной бумагой НЕ является:

1. ваучер;
2. чек;
3. платежное поручение;
4. опцион.

Задания закрытого типа:

Задание 1.

Профессиональный участник рынка ценных бумаг, совершающий сделки от своего имени именуется:

1) Дилер
2) Брокер
3) Маклер

Задание 2.

К функциям рынка ценных бумаг относят:

1) аккумулирующую функцию;
2) использование ценных бумаг в приватизации;
3) учетную функцию.

Задание 3.

Инвесторами государственных ценных бумаг могут быть:

1) физические и юридические лица;
2) резиденты и нерезиденты;
3) физические и юридические лица, резиденты и нерезиденты.

Задание 4.

Рынок ценных бумаг – это:

1) совокупность сделок, связанных с покупкой и продажей валюты;
2) совокупность сделок с ценными бумагами;
3) сделки с недвижимостью.

Тема 11. Правовое регулирование финансов организаций

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 каковы цели и задачи государственного регулирования финансов предприятий.

Вопрос 2 в чем сущность государственного регулирования частных финансов.

Вопрос 3 назовите финансовые риски в деятельности предприятия.

Вопрос 4 перечислите особенности финансовой безопасности в системе денежного обращения и ее правового регулирования.

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.
3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

Децентрализованным звеном финансовой системы РФ является:

1. государственный и муниципальный кредит;
2. бюджетная система;
3. финансы предприятий, организаций, учреждений.

Задание 2.

Плата за использование заемных средств - это…

1. проценты;
2. купонный доход;
3. дисконт;
4. дивиденды.

Задания закрытого типа:

Задание 1.

Финансовый документ, суммарно выражающий активы, пассивы и собственный капитал предприятия – это:

1. отчет;
2. баланс;
3. расчет;
4. справка.

Задание 2.

Совокупность всех хозяйственных ценностей предприятия – это:

1. денежные средства;
2. основные средства;
3. оборотные средства;
4. активы.

Задание 3.

К амортизируемому имуществу относятся:

1. земля и иные объекты природопользования (вода, недра и другие природные ресурсы);
2. материально-производственные запасы;
3. продуктивный скот и одомашненные дикие животные;
4. объекты интеллектуальной собственности, которые находятся у организации на праве собственности и используются ею для извлечения дохода.

Задание 4.

Укажите важнейшую особенность финансов предприятий, которая отражает их значение:

1. они являются звеном финансовой системы;
2. непосредственно связаны с материальным производством и иной производственно-хозяйственной деятельностью;
3. относятся к децентрализованным финансам;
4. организуются и функционируют на коммерческой основе.

Тема 12. Правовое регулирование государственного (муниципального) кредита

Код индикатора достижения компетенций: **УК ОС-9.2; ОПК -8.2; ПКс ОС - 5.2**

Вопросы открытого типа:

Вопрос 1 Понятие, формы и роль государственного кредита.

Вопрос 2 Государственные займы. Формы, правовое регулирование

Вопрос 3 Правовое регулирование рынка государственных ценных бумаг (ГКО; ОФЗ; ОВВЗ; КВ), как института финансовой системы РФ.

Вопрос 4 Государственный внешний и внутренний долг РФ.

Тестовые задания комбинированного типа с инструкцией по выполнению и ключами правильных ответов:

Инструкция выполнения:

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.
2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.
3. Выбрать один верный ответ.
4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа.
5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).

Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа

Задание 1.

Сумма выпущенных и непогашенных долговых обязательств государства, включая начисленные проценты, которые должны быть выплачены по этим обязательствам, - это:

1. Государственный долг;
2. Акция;
3. Консолидированный бюджет;
4. Облигация;
5. Вексель.

Задание 2.

Правомерен ли договор между ЦБ РФ и Правительством РФ о том, что Банк России отвечает по долгам Правительства РФ, а Правительство РФ - по долгам Банка России. договор правомерен;

1. договор неправомерен;
2. договор неправомерен в той части, что Банк России отвечает по обязательствам Правительства РФ, а Правительство РФ отвечает по обязательствам Центрального банка РФ;
3. договор неправомерен в части заключения каких-либо соглашений, касающихся осуществления Банком России операций со средствами федерального бюджета и средствами государственных внебюджетных фондов на возмездной или безвозмездной основе.

Задания закрытого типа:

Задание 1.

Свободные финансовые средства юридических и физических лиц государство привлекает в качестве:

1) бонусов;
2) выплат;
3) займов;
4) премий.

Задание 2.

Укажите виды государственного долга:

1) капитальный;
2) текущий;
3) временный;
4) оперативный.

Задание 3.

Предельные объемы государственного внутреннего долга и государственного внешнего долга, а также внешних заимствований России утверждаются:

1) Указом Президента;
2) Федеральным законом о федеральном бюджете на очередной финансовый год;

3) постановлением Правительства Российской Федерации.

Задание 4.

Задолженность государства по еврооблигациям относится к

1) внешнему долгу;
2) внутреннему долгу.

6.3. Критерии и шкала оценивания результата промежуточной аттестации (экзамена) на основе БРС.

КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ	РЕЗУЛЬТАТ В БАЛЛАХ
Дан полный, в логической последовательности развернутый ответ на поставленный вопрос, где он продемонстрировал знания предмета в полном объеме учебной программы, достаточно глубоко осмысливает дисциплину, самостоятельно, и исчерпывающе отвечает на дополнительные вопросы, приводит собственные примеры по проблематике поставленного вопроса, решил предложенные практические задания без ошибок	40
Дан развернутый ответ на поставленный вопрос, где студент демонстрирует знания, приобретенные на лекционных и семинарских занятиях, а также полученные посредством изучения обязательных учебных материалов по курсу, дает аргументированные ответы, приводит примеры, в ответе присутствует свободное владение монологической речью, логичность и последовательность ответа. Однако допускается неточность в ответе. Решил предложенные практические задания с небольшими неточностями.	30-39
Дан ответ, свидетельствующий в основном о знании процессов изучаемой дисциплины, отличающийся недостаточной глубиной и полнотой раскрытия темы, знанием основных вопросов теории, слабо сформированными навыками анализа явлений, процессов, недостаточным умением давать аргументированные ответы и приводить примеры, недостаточно свободным владением монологической речью, логичностью и последовательностью ответа. Допускается несколько ошибок в содержании ответа и решении практических заданий.	20-29
Дан ответ, который содержит ряд серьезных неточностей, обнаруживающий незнание процессов изучаемой предметной области, отличающийся неглубоким раскрытием темы, незнанием основных вопросов теории, несформированными навыками анализа явлений, процессов, неумением давать аргументированные ответы, слабым владением монологической речью, отсутствием логичности и последовательности. Выводы поверхностны. Решение практических заданий не выполнено, т.е. студент не способен ответить на вопросы даже при дополнительных наводящих вопросах преподавателя.	0-19

6.4. Описание дополнительных материалов и оборудования, необходимых для выполнения проверочных заданий (*при необходимости*).

Для решения задач открытого типа, ситуационных задач тестовых заданий студенту разрешается использование нормативно-правовой базы и в том числе – Налоговым кодексом РФ, Бюджетным кодексом РФ и иными актами, а также – иной цифровой техникой.

7 Методические материалы по освоению дисциплины (модуля)

Целью данных методических рекомендаций по изучению учебной дисциплины Б1.О.23 «Финансовое право» является обеспечение эффективности работы студентов с материалами дисциплины на основе рациональной организации ее изучения.

Изучение дисциплины предполагает применение ДОТ, поэтому как лекционные, так и практические занятия могут проводиться с применением ДОТ.

Несмотря на наличие учебников, которые для студентов являются основным источником информации, очень часто возникают ситуации, когда изменения в окружающей среде (например, в законодательстве и пр.) по конкретной теме не находят отражения в существующих учебниках или некоторые его разделы устарели, поэтому, лекции остаются основной формой обучения.

Отдельные темы дисциплины могут быть трудны для самостоятельного изучения студентами, поэтому необходима методическая переработка материала лектором. При существовании разнообразных концепций по отдельным темам лекции необходимы для их объективного освещения.

Поэтому посещение лекций (как очное, так и с применением ДОТ) по дисциплине обязательно для студентов.

Кроме того, для успешного овладения дисциплиной необходимо выполнять следующие требования:

1) посещать все лекционные и практические занятия (в том числе с применением ДОТ), поскольку весь тематический материал взаимосвязан между собой и теоретического овладения пропущенного недостаточно для качественного усвоения знаний по дисциплине;

2) все рассматриваемые на лекциях и практических занятиях темы и вопросы обязательно фиксировать (либо на бумажных, либо на машинных носителях информации), дополнительно сохранять материалы из ДОТ;

3) обязательно выполнять все домашние задания, получаемые на лекциях или практических занятиях;

4) проявлять активность на интерактивных лекциях и практических занятиях, а также при подготовке к ним. Необходимо помнить, что конечный результат овладения содержанием дисциплины необходим, в первую очередь, самому студенту;

5) в случаях пропуска занятий по каким-либо причинам, необходимо обязательно самостоятельно изучать соответствующий материал.

Существенным моментом для студента является возможность обсуждения и внесения предложений в тематический материал дисциплины. При этом необходим серьезный и глубокий критический анализ прочитанной научной литературы и содержания прослушанной по теме лекции.

Студенту также необходимо знать следующее:

Семинарские (практические) занятия по изучаемой дисциплине проводятся с целью изучения как теоретических вопросов, связанных с овладением знаниями, так и практической стороны, связанной с основными принципами и приемами, изучаемыми в рамках курса.

Уровень усвоения теоретического материала проверяется посредством опроса по основным вопросам темы. При выполнении практических заданий обучающимся следует обосновывать свои ответы ссылками на источники, законодательные и нормативные документы. В методических материалах используются реальные практические ситуации, которые встречаются на предприятиях и в организациях. Обучающимся следует высказывать свое суждение в неоднозначных ситуациях в области изучаемой темы дисциплины.

Приведенные в методических материалах практические задания решаются аудиторно или с применением ДОТ.

Практические задания по материалам условного предприятия помогут приобрести

навыки работы с различными данными и прочей информацией.

Задания в виде кейсовых ситуаций направлены на развитие логического мышления, представляют возможность обучающимся сформулировать и высказать самостоятельные суждения и являются достаточно эффективным способом закрепления полученных теоретических знаний.

Уровень усвоения практического материала проверяется посредством выполнения письменных заданий, основанных на информации, взятой из существующей практики.

Контрольные вопросы предназначены для проверки качества усвоения лекционного материала и материала, изученного обучающимися самостоятельно по рекомендуемой основной и дополнительной литературе. Ответы на контрольные вопросы готовятся обучающимися самостоятельно и проверяются преподавателем на практических занятиях в ходе устного опроса, а также при проведении контрольных работ, текущего тестирования. Наиболее сложные вопросы обсуждаются с преподавателем на текущих практических занятиях.

Самостоятельная работа является неотъемлемой и важнейшей частью работы обучающихся, которая основана на более подробной проработке и анализе информации в изучаемой области. Поиск ответов на вопросы для самостоятельной работы в некоторых случаях предполагает не только изучение основной учебной литературы по дисциплине, но и привлечение дополнительной литературы по смежным дисциплинам, а также использование ресурсов сети Интернет. Ответы на вопросы для самостоятельной работы готовятся обучающимися самостоятельно и проверяются преподавателем на практических занятиях в ходе устного опроса, а также при проведении контрольных работ, текущего тестирования.

Самостоятельная работа студентов – это процесс активного, целенаправленного приобретения студентом новых знаний, умений без непосредственного участия преподавателя, характеризующийся предметной направленностью, эффективным контролем и оценкой результатов деятельности обучающегося.

Цели самостоятельной работы:

- систематизация и закрепление полученных теоретических знаний и практических умений студентов;
- углубление и расширение теоретических знаний;
- формирование умений использовать нормативную и справочную документацию, специальную литературу;
- развитие познавательных способностей, активности студентов, ответственности и организованности;
- формирование самостоятельности мышления, творческой инициативы, способностей к саморазвитию, самосовершенствованию и самореализации;
- развитие исследовательских умений и академических навыков.

Самостоятельная работа может осуществляться индивидуально или группами студентов в зависимости от цели, объема, уровня сложности, конкретной тематики.

Технология организации самостоятельной работы студентов включает использование информационных и материально-технических ресурсов образовательного учреждения.

Перед выполнением обучающимися внеаудиторной самостоятельной работы преподаватель может проводить инструктаж по выполнению задания. В инструктаж включается:

- цель и содержание задания;
- сроки выполнения;
- ориентировочный объем работы;
- основные требования к результатам работы и критерии оценки;
- возможные типичные ошибки при выполнении.

Инструктаж проводится преподавателем за счет объема времени, отведенного на изучение дисциплины.

Контроль результатов внеаудиторной самостоятельной работы студентов может проходить в письменной, устной или смешанной форме с применением ДОТ.

Студенты должны подходить к самостоятельной работе как к наиважнейшему средству закрепления и развития теоретических знаний, выработке единства взглядов на отдельные вопросы курса, приобретения определенных навыков и использования профессиональной литературы.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся должны быть оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду организации.

При самостоятельной проработке курса обучающиеся должны:

- просматривать основные определения и факты;
- повторить законспектированный на лекционном занятии материал и дополнить его с учетом рекомендованной по данной теме литературы;
- изучить рекомендованную литературу, составлять тезисы, аннотации и конспекты наиболее важных моментов;
- самостоятельно выполнять задания, аналогичные предлагаемым на занятиях;
- использовать для самопроверки материалы фонда оценочных средств;
- выполнять домашние задания по указанию преподавателя.

Задания для практических занятий и самостоятельной работы позволяют преподавателю применять интерактивные формы обучения при проведении аудиторных занятий и занятий с применением ДОТ, при самостоятельной работе студентов в виде дискуссий, диспутов, ролевых игр, обсуждения конкретных ситуаций в профессиональной деятельности обучающихся.

Результат студенческих ответов оценивается по следующим критериям: полнота раскрытия вопросов по каждому заданию; степень самостоятельности выполнения задания; оформление работы и ее презентация; исполнение сроков предоставления выполненных заданий; способность отвечать на вопросы преподавателя и студентов в ходе дискуссий по заданной научной теме.

Цель выполнения практических заданий по дисциплине – приобретение практических навыков разработки и принятия управленческих решений.

Выполнение практических заданий требует от обучающегося предварительного изучения лекционного материала, учебной и научной литературы и прочих информационных источников, в том числе периодических изданий и Интернет–ресурсов. Каждое задание объясняется преподавателем либо содержит краткие методические указания к его выполнению. Само задание не распечатывается, сдается только решение задачи или ответ на задание (достаточно указание номера и наименования задания).

Расчетные задания, выполненные в Excel, сдаются в виде распечаток (недостаточно приведения только полученных результатов без промежуточных расчетов).

Текстовые задания – эссе, решения кейсов и пр. не должны превышать 1-2 страницы печатного текста. В случае совпадения текстов у двух и более студентов задание зачитывается только у одного студента (первого, сдавшего это задание).

Задания по подготовке докладов требует от студентов большой самостоятельности и серьезной интеллектуальной работы. Она включает несколько этапов и предусматривает длительную, систематическую работу студентов и помощь педагогов по мере необходимости:

- составляется план доклада путем обобщения и логического построения материала доклада;
- подбираются основные источники информации;
- систематизируются полученные сведения путем изучения наиболее важных научных работ по данной теме, перечень которых, возможно, дает сам преподаватель;
- делаются выводы и обобщения в результате анализа изученного материала, выделения наиболее значимых для раскрытия темы доклада фактов, мнений разных ученых и требования нормативных документов.

К докладу по укрупненной теме могут привлекаться несколько студентов, между которыми распределяются вопросы выступления.

Доклад должен сопровождаться презентационным материалом.

Сроки сдачи заданий регулируются преподавателем (как правило, предельный срок – зачетная неделя).

Методические рекомендации по работе с литературой

Изучение литературы очень трудоемкая и ответственная часть подготовки к семинарскому занятию. Она, как правило, сопровождается записями в той или иной форме.

Конспектом называется краткая схематическая запись основного содержания научной работы. Обычно конспект составляется в два этапа. На первом студент читает произведение и делает пометки на полях, выделяя таким образом наиболее важные мысли. На втором этапе студент, опираясь на сделанные пометки, кратко, своими словами записывает содержание прочитанного. Желательно использование логических схем, делающих наглядным ход мысли конспектируемого автора. Например, если рассуждения автора представляют достаточно сложную и длинную цепочку, то в конспекте может появиться запись: «Из А следует В, а из В - С, следовательно, С является прямым следствием А». Наиболее важные положения изучаемой работы (определения, выводы и т.д.) желательно записать в форме точных цитат (в кавычках, с точным указанием страницы источника).

Следует иметь в виду, что целью конспектирования является не переписывание произведения, а выявление его логики, системы доказательств, основных выводов. Поэтому хороший конспект должен сочетать полноту изложения с краткостью. Особенно четко это проявляется при конспектировании работ в электронной форме. Чтобы полностью скопировать работу, достаточно нажать кнопку «печать», но считаться конспектом такое ее воспроизведение не будет.

Существует несколько форм ведения записей: план (простой или развернутый), выписки, тезисы, аннотации, резюме, конспект (текстуальный и тематический).

План. Это наиболее краткая форма записи прочитанного. Перечень вопросов, рассматриваемых в книге, статье. План раскрывает логику автора, способствует лучшей ориентации в содержании данного произведения. План может составляться либо по ходу чтения материала, либо после полного прочтения. План во втором случае получается последовательным и стройным, кратким. Форма плана не исключает цитирования отдельных мест, обобщения более поздних материалов.

Выписки. Это либо цитаты, то есть дословное изложение того или иного материала из источника, необходимые студенту для изложения в курсовой работе, либо краткое, близкое к дословному изложение мест из источника, данное в понимании студента. Выписки лучше делать на отдельных листах или на карточках. Достоинство выписок состоит в точности воспроизведения авторского текста, в накоплении фактического материала, удобстве их использования при компоновке курсовой работы. Выделяя из прочитанного текста самое главное и существенное, студент при составлении выписок глубже понимает читаемый текст. Составление выписок не только не отнимает у студента время, но, напротив, экономит его, сокращая его на неоднократное возвращение к данному источнику при написании текста курсовой работы. Совершенно обязательно каждую выписку снабжать ссылкой на источник с указанием соответствующей страницы.

Тезисы. Это сжатое изложение основных мыслей и положений прочитанного материала. Их особенность – утвердительный характер. Другими словами, для автора этих тезисов данное умозаключение носят недискуссионный позитивный характер.

Аннотация. Очень краткое изложение содержания прочитанной работы. Составляется после полного прочтения и голубоокого осмысливания изучаемого произведения.

Резюме. Краткая оценка прочитанного произведения. Отражает наиболее общие выводы и положения работы, ее концептуальные итоги.

Конспект. Небольшое сжатое изложение изучаемой работы, в котором выделяется самое основное, существенное. Основные требования – краткость, четкость формулировок, обобщение важнейших теоретических положений. Составление конспекта требует вдумчивости, достаточно больших затрат времени и усилий. Конспект – это средство накопления материала для будущей курсовой работы. Конспектирование способствует глубокому пониманию и прочному усвоению изучаемого материала, помогает вырабатывать навыки правильного изложение в письменной форме важнейших теоретических и практических вопросов, умение четко их формулировать, ясно излагать своими словами.

Конспект может быть текстуальным и тематическим. *Текстуальный* конспект посвящен определенному произведению, *тематический* конспект посвящен конкретной теме, следовательно, нескольким произведениям. В текстуальном конспекте сохраняется логика и структура изучаемого текста, запись идет в соответствии с расположением материала в изучаемой работе. В тематическом конспекте за основу берется не план работы, а содержание темы, проблемы, изучаемые студентом.

Целесообразно составлять конспект после полного прочтения изучаемого материала. Конспект может включать тезисы, краткие записи не только тех или иных положений и выводов, но и доказательств, фактического материала, а также выписки, дословные цитаты, различные примеры, цифровой материал, таблицы, схемы, взятые из конспектируемого источника. При оформлении конспекта необходимо указать фамилию автора изучаемого материала, полное название работы, место и год ее издания. Полезно отмечать и страницы изучаемой работы.

В конспекте надо выделять отдельные места текста в зависимости от их значимости (подчеркивания цветными маркерами, замечания на полях). Для записей всех форм целесообразно, в соответствии с планом курсовой, завести папки или большие конверты, в которые раскладываются записи по обработанным источникам.

При этом важно не только привлечь более широкий круг литературы, но и суметь на ее основе разобраться в степени изученности темы. Стоит выявить дискуссионные вопросы, нерешенные проблемы, попытаться высказать свое отношение к ним. Привести и аргументировать свою точку зрения или отметить, какой из имеющихся в литературе точек зрения по данной проблематике придерживается автор и почему.

Экзамен может проводится в форме тестирования с применение ДОТ. Для выполнения тестового задания, прежде всего, следует внимательно прочитать поставленный вопрос. После ознакомления с вопросом следует приступать к прочтению предлагаемых вариантов ответа. Необходимо прочитать все варианты и в качестве ответа следует выбрать лишь один индекс (цифровое обозначение), соответствующий правильному ответу.

Тесты составлены таким образом, что в каждом из них правильным является как один, так и несколько вариантов. На выполнение теста отводится установленное ограниченное время. Как правило, время выполнения тестового задания определяется из расчета 30-45 секунд на один вопрос. После выполнения теста происходит автоматическая оценка выполнения. Результат отображается в личном кабинете обучающегося. Повторное прохождение теста допускается не ранее 10 дней.

Экзамен проводится в период сессии в соответствии с текущим графиком учебного процесса, утвержденным в соответствии с установленным в СЗИУ порядком. Продолжительность экзамена для каждого студента не может превышать четырех академических часов. Экзамен проводится в аудитории, в которую запускаются одновременно не более 5 человек. Время на подготовку ответов по билету каждому обучающемуся отводится 45 минут. При явке на экзамен обучающийся должен иметь при себе зачетную книжку. Во время экзамена обучающиеся по решению преподавателя могут пользоваться учебной программой дисциплины.

Работа с тестовой системой

Тестовая система представляет собой развитие системы контрольных вопросов.

Она предназначена для самопроверки в ходе изучения материалов дисциплины, для рубежного контроля знаний. Материалы для тестовой системы представляют собой набор тестовых заданий, позволяющих определить освоение всех фрагментов учебной программы. Тестирование осуществляется с применением ДОТ.

8 Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

8.1. Основная литература

1. Финансовое законодательство : учебное пособие / Р. И. Сафиуллаева, Л. В. Агаркова, Е. П. Томилина [и др.]. — Ставрополь : АГРУС, 2023. — 192 с. — Текст : электронный // Образовательная платформа IPR CMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/books/148279/details (дата обращения: 20.08.2026). — Режим доступа: для авторизир. Пользователей
2. Финансовое право : учебник для студентов вузов, обучающихся по направлению «Юриспруденция» / О. В. Зиборов, Н. Д. Эриашвили, Ф. Г. Мышко [и др.] ; под редакцией О. В. Зиборова, Н. М. Чепурновой, Н. Д. Эриашвили. — 3-е изд. — Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2024. — 320 с. — ISBN 978-5-238-03837-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа IPR CMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/books/141626/details (дата обращения: 20.08.2026). — Режим доступа: для авторизир. Пользователей
3. Финансовое право : учебник / М. Б. Добробаба, Л. Е. Калинина, Е. А. Мызникова, Е. С. Недосекова. — Москва : Российская таможенная академия, 2024. — 248 с. — ISBN 978-5-9590-1331-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа IPR CMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/books/146501/details (дата обращения: 20.08.2026). — Режим доступа: для авторизир. пользователей

8.2. Дополнительная учебная литература

1. Финансовое право : учебник для вузов / под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 334 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-20575-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/566225
2. Матузов Н.И., Финансовое право [Электронный ресурс]: учебник / Матузов Н.И., Малько А.В. - М.: Дело, 2017. - 528 с. Режим доступа: http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785774912759.html
3. Финансовое право: учебник для среднего профессионального образования / под редакцией Е. М. Ашмариной, Е. В. Тереховой. — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 361 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-19670-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/580819 (дата обращения: 20.11.2025).

4. Енгибарян, Р. В. Финансовое право: учеб. пособие / Р. В. Енгибарян, Ю. К. Краснов; Моск. гос. ин-т междунар. отношений (Ун-т) МИД России, Междунар. ин-т упр. - 2-е изд., пересмотр. и доп. - М.: НОРМА, 2017. - 576 с.
5. Смоленский М.Б. Финансовое право: Учеб. М.: ИНФРА-М, 2014. 272 с. (Высшее образование: Бакалавриат)
6. Амвросова О.Н., Касевич Е.В., Смирнов Д.А. и др. Финансовое право Учебное пособие. - Ставрополь: СКФУ, 2014. - 178 с
7. Власенко, Н.А. Финансовое право: учебное пособие для бакалавриата / Н. А. Власенко. - Москва: Норма, Инфра-М, 2018. - 478 с.
8. Марченко, М.Н. Финансовое право: учебник / М. Н. Марченко - Москва: Проспект, Издательство Московского университета, 2018. - 636 с.
9. Морозова, Л.А. Финансовое право: учебник / Л. А. Морозова. - Москва: Норма, Инфра-М, 2017. - 463 с.
10. Рассказов, Л. П. Финансовое право: учебник/ Л. П. Рассказов. – Москва: РИОР:Инфра–М, 2014 – 473 с.

11. Радько, Т.Н. Финансовое право: учебник для бакалавров / Т. Н. Радько. - Москва: Проспект, 2016. - 495 с.
12. Рожкова А.Ю. Финансовое право. Курс лекций. - Ростов-на-Дону: ДГТУ, 2017. - 89 с.
13. Ялбулганов А.А. Предмет и система финансового права. Монография. - М.: ИППИ, 2015. - 192 с.
14. Гузнов А.Г., Рождественская Т.Э. Организации финансового рынка и финансово-правовые механизмы урегулирования их несостоятельности: монография. М.: НОРМА, ИНФРА-М, 2016.
15. Землин, А. И. Финансовое право Российской Федерации : учебник для вузов / А. И. Землин, О. М. Землина, Н. П. Ольховская ; под общей редакцией А. И. Землина. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 301 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-09234-9. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: http://biblio-online.ru/bcode/455993
16. Карпович О.Г. Правила квалификации преступлений, совершаемых в кредитно-финансовой сфере. Теория и практика применения [Электронный ресурс]: научно-практическое пособие/ Карпович О.Г.— Электрон. текстовые данные.— Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2017.— 183 c.— Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/71107.html.— ЭБС «IPRbooks»
17. Курс по финансовому праву [Электронный ресурс]/ — Электрон. текстовые данные. — Новосибирск: Сибирское университетское издательство, Норматика, 2017.— 185 c.— Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/65258.html.— ЭБС «IPRbooks»
18. Правовое регулирование экономической деятельности : учебник и практикум для академического бакалавриата / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под общей редакцией Г. Ф. Ручкиной, А. П. Альбова. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 315 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-8571-9. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: http://biblio-online.ru/bcode/434328
19. Рождественская Т.Э., Гузнов А.Г. Публичное банковское право: учебник для магистров. М.: Проспект, 2016.
20. Ручкина Г. Ф. Банковское право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина, Е. М. Ашмарина, Ф. К. Гизатуллин. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 471 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-10956-6. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: http://biblio-online.ru/bcode/450136
21. Строгонова Е.И. Финансовое право [Электронный ресурс]: учебное пособие для студентов-бакалавров, обучающихся по направлению подготовки «Экономика» (профиль «Финансы и кредит»)/ Строгонова Е.И., Помазан С.В.— Электрон. текстовые данные.— Краснодар, Саратов: Южный институт менеджмента, Ай Пи Эр Медиа, 2017.— 116 c.— Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/70296.html.— ЭБС «IPRbooks»
22. Финансовое право: практикум [Электронный ресурс]: учебно-методическое пособие для бакалавриата/ М.Ф. Ивлиева [и др.].— Электрон. текстовые данные.— Москва: Статут, 2019.— 212 c.— Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/94634.html.— ЭБС «IPRbooks»
21.Финансовое право : учебник для бакалавров / под ред. И. В. Хаменушко, Е. В. Овчаровой, С. Г. Пепеляева. – Москва : Статут, 2024. – 442 с.
22.Кустовой, М.В. Финансовое право : Учебник / М.В. Кустовой; под. ред. Н.А. Шевелевой — Москва : Проспект, 2024. — 368 с.
23.Финансовое право : учебник для среднего профессионального образования / под ред. Е. Ю. Грачевой, Э. Д. Соколовой. – 6-е изд. Москва Издательство ИНФРА-М, 2023 – 656 с.

8.3. Нормативные правовые документы

1. Конституция РФ (принята всенародным голосованием 12 декабря 1993 г. с изменениями, одобренными в ходе общероссийского голосования 01.07.2020) http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_28399/

2. Бюджетный кодекс РФ от 31 июля 1998. № 145-ФЗ (БК РФ) (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 1998. - № 31. - Ст. 3823.
3. Федеральный закон от 3 августа 2018. № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» // СЗ РФ 2018. № 32 (часть I) ст. 5082
4. Налоговый кодекс Российской Федерации (НК РФ). Часть первая Налогового кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998. № 146-ФЗ (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 1998. - № 31. - Ст. 3824.
5. Гражданский кодекс Российской Федерации (ГК РФ) Часть первая Гражданского кодекса Российской Федерации от 30 ноября 1994. № 51-ФЗ (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 1994 г. - № 32. - Ст. 3301.
6. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ (КоАП РФ) (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2002. - № 1 (часть I). - Ст. 1.
7. О Правительстве Российской Федерации: федеральный конституционный закон от 6 ноября 2020 г. № 4-ФКЗ // Российская газета. 2020 – 9 ноября.
8. О банках и банковской деятельности: федеральный закон от 2 декабря 1990 г. № 395-I (с учетом изм. и доп.) // Ведомости съезда народных депутатов РСФСР. – 1990. - № 27. - Ст. 357.
9. О Счетной палате Российской Федерации: федеральный закон РФ от 11 января 1995 г. № 4-ФЗ (с учетом последних изм. и доп.) // СЗ РФ. - 1995. - № 3. - Ст. 167.
10. Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований: Федеральный закон от 7 февраля 201. № 6-ФЗ // Российская газета, 2011 - 11 февраля.
11. О рынке ценных бумаг: федеральный закон от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 1996. - № 17. - Ст. 1918.
12. Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний: федеральный закон от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 1998. - № 31 - ст. 3803.
13. Об общих принципах организации публичной власти в субъектах Российской Федерации: федеральный закон от 21 декабря 2021. № 414-ФЗ // СЗ РФ. - 2021. - № 52 (Ч.1). - Ст. 8973.
14. Об аудиторской деятельности: федеральный закон от 30 декабря 2008. № 307-ФЗ (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2009 г. - № 1. - Ст. 15.
15. О Фонде пенсионного и социального страхования Российской Федерации: Федеральный закон от 14 июля 2022. № 236-ФЗ // Российская газета, 2020 - 19 июля
16. О бухгалтерском учете: Федеральный закон от 06.12.2011. № 402-ФЗ (с изменениями на 01.01.2023) // Собрание законодательства Российской Федерации 2011 г. № 50 ст. 7344
17. Об обязательном пенсионном страховании в Российской Федерации: Федеральный закон от 15 декабря 2001. № 167-ФЗ // Российская газета, 2001 - 20 декабря.
18. Об актуарной деятельности в Российской Федерации: Федеральный закон от 2 ноября 2013. № 293-ФЗ // Российская газета, 2013 - 6 ноября.
19. Об инвестиционных фондах: федеральный закон от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2001. - № 49. - Ст. 4562.
20. О Центральном банке Российской Федерации (Банке России): федеральный закон РФ от 10 июля 2002 г. № 86-ФЗ (с учетом последних изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2002. - № 28. - Ст. 2790.
21. Об инвестировании средств для финансирования накопительной части трудовой пенсии в РФ: федеральный закон от 24 июля 2002 г. № 111-ФЗ (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2002. - № 30. - Ст. 3028.
22. О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт: федеральный закон от 22 мая 2003. № 54-ФЗ // СЗ РФ. - 2003. - № 21. - Ст. 1957.

23. Об общих принципах организации местного самоуправления в РФ: федеральный закон от 6 октября 2003. № 131-ФЗ (с учетом последних изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2003. - № 40. - Ст. 3822.
24. О ратификации Соглашения между Правительством РФ и Правительством Австралии об избежании двойного налогообложения и предотвращении уклонения от налогообложения в отношении налогов на доходы: федеральный закон от 6 декабря 2003 г. № 156-ФЗ // СЗ РФ. - 2003. - № 49. - Ст. 4703.
25. О валютном регулировании и валютном контроле: федеральный закон от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2003. - № 50. - Ст. 4859.
26. О страховании вкладов физических лиц в банках Российской Федерации: федеральный закон от 23 декабря 2003 г. № 177-ФЗ (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2003. - № 52 (ч. I). - Ст. 5029.
27. О Банке развития: федеральный закон от 17 мая 2007. № 82-ФЗ // СЗ РФ. - 2007. - № 22. - Ст. 2562.
28. О накопительно-ипотечной системе жилищного обеспечения военнослужащих: федеральный закон от 20 августа 2004. № 117-ФЗ (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2004. - № 34. - Ст. 3532.
29. О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства: федеральный закон от 21 июля 2007. № 185-ФЗ (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2007. - № 30. - Ст. 3799.
30. О национальной платежной системе: Федеральный закон от 27 июня 2011. № 161-ФЗ // Российская газета, 2011 - 30 июня.
31. О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: Федеральный закон от 7 августа 2001. № 115-ФЗ // Российская газета, 2001 -9 августа
32. О федеральном бюджете на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов: федеральный закон от 2 декабря 2009. № 308-ФЗ // Российская газета. – 2009. - 4 декабря.
33. О порядке утверждения правил внутреннего контроля в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом: постановление Правительства РФ от 30 июня 2012. № 6 (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2012. - № 28. - Ст. 3901.
34. О Министерстве финансов Российской Федерации: постановление Правительства РФ от 30 июня 2004. № 329 (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2004. - № 31. - Ст. 3258.
35. Вопросы Министерства финансов Российской Федерации: постановление Правительства РФ от 7 апреля 2004. № 185 (с учетом изм. и доп.) // СЗ РФ. - 2004. - № 15. - Ст. 1478.
36. Об особенностях порядка исчисления средней заработной платы: постановление Правительства РФ Минтруда РФ от 24 декабря 2007. № 922 // Российская газета. – 2007. - 29 декабря. - № 53. - ст. 6618.
37. О порядке ведения кассовых операций с наличной иностранной валютой в уполномоченных банках на территории РФ: Указание ЦБР от 30 января 2020. № 5396-У // Вестник Банка России. - 2020. - № 32.
38. О правилах осуществления перевода денежных средств: Положение Банка России от 29 июня 2021. № 762-П // Вестник Банка России. - 2021. - № 62.
39. Об утверждении формы, порядка заполнения и формата предоставления уведомления об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, сборов, страховых взносов в электронной форме: Приказ ФНС России от 02.11.2022. № ЕД-7-8-/1047@ // Российская газета, 2022 – 8 декабря.

8.4. Интернет-ресурсы

Доступ к подписным электронным информационным ресурсам осуществляется с любого рабочего места СЗИУ по локальной сети, а также с любого компьютера или мобильного устройства, подключенного к сети Интернет, через сайт научной библиотеки

СЗИУ http://nwapa.spb.ru/ по индивидуальному логину и паролю.

Русскоязычные ресурсы: - учебники, учебные пособия, монографии, сборники статей, практикумы, статьи из периодических изданий из электронно-библиотечных систем: (ЭБС) Айбукс; (ЭБС) Лань; (ЭБС) Book.ru; (ЭБС) IPRbook.- East View Information Services, Inc. (Ист-Вью) - статьи из периодических изданий (журналы, газеты) по общественным и гуманитарным наукам.

- Электронная библиотека ИД «Гребенников» - научно-практические статьи по финансам, менеджменту, маркетингу, логистике, управлению персоналом.

Англоязычные ресурсы:EBSCO Discovery +A-to-Z. Система поиска по электронной подписке института; Ebook Central –Полнотекстовая база данных электронных книг по всем отраслям знаний; Springer Link - полнотекстовые политематические базы академических книг; WILEY - более 1600 монографий и сборников по юриспруденции, криминологии, экономике, финансам и др.; Cambridge University Press –полнотекстовые издания; EBSCO Publishing - мультидисциплинарные и тематические базы данных научных журналов; Emerald eJournals Premier - электронное собрание рецензируемых журналов; SAGE Premier – база рецензируемых полнотекстовых электронных журналов; Springer Link - полнотекстовые политематические базы академических журналов; WILEY - доступны выпуски 1500 академических журналов разных профилей; Архивы НЭИКОН - полные тексты научных журналов до 2012 года авторитетных издательств: Annual Reviews, Cambridge University Press, Oxford University Press, Sage Publications, Taylor & Francis

8.5. Иные источники

1. EBSCO Publishing - доступ к журналам таких издательств как Blackwell publishers, Springer, Elsevier, Harvard business school, Taylor and Francis, Academy of Management, Transaction publishers, American institute of physics, University of california press и многие другие.
2. Мировое издательство Emerald eJournals Premier - электронное собрание рецензируемых журналов по всем основным дисциплинам менеджмента
3. Архив научных журналов 2011 Cambridge Journals Digital Archive Complete Collection издательства Cambridge University Press: http://journals.cambridge.org/action/displaySpecialPage?pageId=3092&archive=3092
4. Международное издательство SAGE Publications (штаб-квартиры в США, Великобритании (Лондон), Индии)
5. Американское издательство Annual Reviews
6. Oxford Journals Archive - архив политематических научных журналов издательства Oxford University Press.
7. T&F 2011 Journal Archives Collection - архив научных журналов издательства Taylor and Francis.
8. The American Association for the Advancement of Science (AAAS) - цифровой архив статей журнала Science.
9. Nature journal Digital archive - цифровой архив журнала Nature издательства Nature Publishing Group.

9 Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

Курс включает использование программного обеспечения Microsoft Excel, Microsoft Word, Microsoft Powe r Point для подготовки текстового и табличного материала, графических иллюстраций; Ramus – для моделирования бизнес-процессов. Методы обучения с использованием информационных технологий (компьютерное тестирование, демонстрация мультимедийных материалов) Интернет-сервисы и электронные ресурсы (поисковые системы, электронная почта, профессиональные тематические чаты и форумы, системы аудио и видео конференций, онлайн энциклопедии, справочники, библиотеки,

электронные учебные и учебно-методические материалы) Системы дистанционного обучения. В процессе освоения дисциплины используются следующие образовательные технологии, способы и методы формирования компетенций:

- лекционные занятия проводятся с использование интерактивных методик обучения в форме лекции-беседы, лекции с разбором микроситуаций, лекций с интенсивной обратной связью, лекции-конференции и др.;
- при проведении практических занятий используются такие интерактивные методики как, ролевые и деловые игры, выполнение творческих заданий, работа в малых группах, дискуссии и другие.
- внеаудиторная работа с использованием правовой системы Консультант Плюс в целях оптимизации поиска нормативно-правовых актов.

Компьютерные технологии и программные продукты, необходимые для сбора и систематизации информации, разработки планов и т.д. Интернет-сервисы и электронные ресурсы (поисковые системы, электронная почта, профессиональные тематические чаты и форумы, системы аудио и видео конференций, онлайн энциклопедии, справочники, библиотеки, электронные учебные и учебно-методические материалы). Кроме вышеперечисленных ресурсов, используются следующие информационные справочные системы: http://uristy.ucoz.ru/; http://www.garant.ru/; http://www.kodeks.ru/ и другие.

№ п/п	Наименование
1.	Специализированные залы для проведения лекций:
2.	Специализированная мебель и оргсредства: аудитории и компьютерные классы, оборудованные посадочными местами
3.	Технические средства обучения: Персональные компьютеры; компьютерные проекторы; звуковые динамики; программные средства, обеспечивающие просмотр видеофайлов