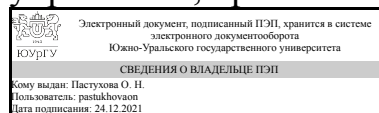


# ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:  
Декан факультета  
Филиал г. Миасс Экономики,  
управления, права



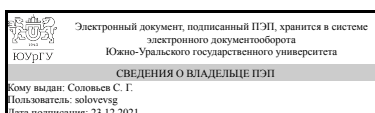
О. Н. Пастухова

## РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины 1.Ф.11 Финансовое право  
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность  
уровень Специалитет  
форма обучения заочная  
кафедра-разработчик Социально-гуманитарные и правовые дисциплины

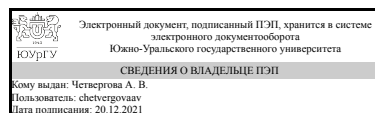
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293

Зав.кафедрой разработчика,  
д.юрид.н., проф.



С. Г. Соловьев

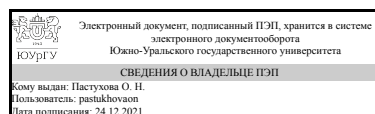
Разработчик программы,  
старший преподаватель



А. В. Четвергова

СОГЛАСОВАНО

Руководитель специальности  
к.экон.н., доц.



О. Н. Пастухова

## 1. Цели и задачи дисциплины

Целью освоения учебной дисциплины «Финансовое право» являются: формирование у будущих специалистов в сфере экономической безопасности целостного представления о данной дисциплине, формирование у обучающихся профессиональных компетенций, необходимых для последующей успешной реализации правовых норм в сфере финансово-правового регулирования, правового обучения и воспитания, подготовку обучающихся к самостоятельной деятельности, связанной с практическим применением полученных знаний и навыков в профессиональной деятельности в сфере экономической безопасности. Задачи дисциплины: - изучение обучающимися положений финансового права, касающихся его предмета, метода, системы, источников и принципов, ключевых вопросов. Особенной части: бюджетного права и бюджетного устройства; правового режима государственных и муниципальных денежных фондов; правового режима финансов государственных и муниципальных организаций; правового регулирования государственных и муниципальных доходов и расходов и других положений; - развитие у обучающихся умений по получению, проверке и анализу юридически значимой информации, в том числе – по оценке результативности формирования, распределения и использования фондов денежных средств государства, его территориальных подразделений, а также предприятий, организаций и учреждений; - формирование у обучающихся навыков по выявлению и пресечению нарушений норм финансового права.

## Краткое содержание дисциплины

Изучение Финансового права включает лекционные, практические занятия, самостоятельную работу студентов со специальной литературой, нормативными актами, материалами судебной практики. Рассматриваются общие вопросы финансового права, правовые основы денежного обращения, основы налогового права, бюджетное право и государственные доходы и расходы.

## 2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине
ПК-5 Владение навыками работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации	Знает: бюджетное, налоговое, страховое законодательство Российской Федерации, правовые основы финансовой и денежной систем и расчетов Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; международные и региональные организации в сфере ПОД/ФТ Умеет: применять правовые основы финансовой системы и денежной системы и расчетов, бюджетное, налоговое и страховое законодательство в сфере ПОД/ФТ, нормативные правовые акты и правила внутреннего финансового контроля; разъяснять законодательство в сфере ПОД/ФТ, нормативные правовые акты и правила внутреннего

	<p>финансового контроля Имеет практический опыт: определение порядка представления сведений об операциях (сделках), подлежащих обязательному финансовому контролю, и подозрительных операциях (сделках) в уполномоченный орган в целях ПОД/ФТ; организация разработки системы мер, принимаемых в отношении клиентов и их финансовых операций, в целях ПОД/ФТ и доведения их до сведения работников; организация доведения до сведения работников организации системы мер в целях ПОД/ФТ, принимаемых в отношении клиентов и их финансовых операций (сделок); организация представления информации и документов работникам уполномоченного органа или надзорного органа при проведении ими финансовых проверок деятельности организации по вопросам ПОД/ФТ</p>
<p>ПК-7 Владение навыками анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p>	<p>Знает: основные понятия, категории, методы, применяемые в финансовом праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ Умеет: применять основные понятия, категории, методы, применяемые в финансовом праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: применения основных понятий, категорий, методов, финансового права, направленных на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p>

### 3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
<p>1.Ф.05 Организация конфиденциального документооборота, 1.Ф.10 Теневая экономика, 1.Ф.07 Гражданское право, 1.О.21 Валютное регулирование и валютный контроль, 1.Ф.08 Административное право</p>	<p>1.Ф.15 Практикум по виду профессиональной деятельности, 1.Ф.20 Форензик, 1.Ф.18 Комплаенс-контроль, 1.О.30 Контроль и ревизия, 1.О.26 Конкурентная разведка, 1.О.29 Судебная экономическая экспертиза, 1.Ф.21 Организация и методика налоговых проверок, 1.О.24 Государственный финансовый контроль и мониторинг</p>

Требования к «входным» знаниям, умениям, навыкам студента, необходимым при освоении данной дисциплины и приобретенным в результате освоения предшествующих дисциплин:

Дисциплина	Требования
------------	------------

1.О.21 Валютное регулирование и валютный контроль

Знает: законодательство в области валютного регулирования и валютного контроля, в том числе в части выявления операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, основные положения экономической науки в области валютного регулирования и валютного контроля; иметь представление о функционировании валютной системы страны в целом, отдельных ее сфер и звеньев, тенденциях их развития Умеет: применять законодательство в области валютного регулирования и валютного контроля, нормативные правовые акты и правила внутреннего контроля. Подготавливать отчетные материалы по установленной форме в области валютного регулирования и валютного контроля, применять статистико-математический инструментарий, строить экономико-математические модели для оценки функционирования валютной системы страны в целом, отдельных ее сфер и звеньев Имеет практический опыт: выявления операций (сделок) в области валютного регулирования, подлежащих контролю, в том числе и в целях ПОД/ФТ., самостоятельного изучения и анализа новых теоретических разработок в области валютного регулирования, нормативно-правовых документов, периодических изданий и статистических материалов по соответствующим вопросам

1.Ф.10 Теневая экономика

Знает: основы проведения финансовых расследований, характерных признаков подозрительной деятельности, Законодательство Российской Федерации, нормативные правовые акты, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ, фундаментальные основы функционирования теневой экономики, место и роль теневого в структуре экономики; основные социально-экономические характеристики теневой экономики; об актуальных направлениях государственной политики в сфере противодействия коррупции; о негативных последствиях, наступающих в случае привлечения к ответственности за коррупционные правонарушения Умеет: осуществлять сбор информации для проведения финансовых расследований, признаков подозрительной деятельности, использовать Законодательство Российской Федерации, нормативные правовые акты, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ, свободно ориентироваться в основных подходах и направлениях оценки теневой экономики; устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений, выявлять основные коррупционные факторы в области

	<p>экономических отношений Имеет практический опыт: использования методов и приемов анализа информации в отношении ОД/ФТ, типологии отмывания денег, проведения финансовых расследований, осуществлять мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей экономической преступности и методов ее предупреждения; выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений</p>
<p>1.Ф.08 Административное право</p>	<p>Знает: основные предусмотренные законом процедуры, механизмы и основания отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), основные административно-правовые понятия и требования законов и иных нормативно-правовых актов в сфере ПОД/ФТ Умеет: применять предусмотренные законом процедуры, механизмы и основания отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), объяснять применение законов и иных нормативно-правовых актов в сфере ПОД/ФТ Имеет практический опыт: применения предусмотренных законом процедур, механизмов и оснований отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), соблюдения требований законов и иных нормативных правовых актов, нетерпимо относиться к противоправному поведению в сфере ПОД/ФТ</p>
<p>1.Ф.07 Гражданское право</p>	<p>Знает: гражданское законодательство Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; международные и региональные организации в сфере ПОД/ФТ; компетенции уполномоченного органа в сфере ПОД/ФТ; виды деятельности и отчетность работника, ответственного за ПОД/ФТ, основные понятия, категории, методы, применяемые в гражданском праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ Умеет: применять гражданское законодательство в сфере ПОД/ФТ; разъяснять гражданское законодательство в сфере ПОД/ФТ; разрабатывать документы, рекомендации, методические материалы по направлению деятельности подразделения; подготавливать отчетные материалы по установленной форме, применять основные понятия, категории, методы, применяемые в гражданском праве,</p>

	<p>направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: организация информирования работников о порядке действий при оценке соответствия операций (сделок) операциям (сделкам), подлежащим обязательному контролю, или признакам, указывающим на необычный характер операции (сделки); организация формирования сообщений о выявленной операции (сделке) в организации для направления в уполномоченный орган в целях ПОД/ФТ; организация разработки системы мер, принимаемых в отношении клиентов и их операций, в целях ПОД/ФТ и доведения их до сведения работников; организации представления информации и документов работникам уполномоченного органа или надзорного органа при проведении ими проверок деятельности организации по вопросам ПОД/ФТ, применения основных понятий, категорий, методов, гражданского права, направленных на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p>
<p>1.Ф.05 Организация конфиденциального документооборота</p>	<p>Знает: принципы организации и нормативные правовые акты в сфере организации конфиденциального документооборота, принципы организации конфиденциального документооборота, методы защиты информации, правила конфиденциального документооборота; правила личной и деловой устной и письменной коммуникации при организации конфиденциального документооборота; современные коммуникативные технологии на русском и иностранном языках; существующие профессиональные сообщества для профессионального взаимодействия Умеет: анализировать материалы финансовых расследований, схемы отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ в сфере организации конфиденциального документооборота, вести конфиденциальный документооборот в профессиональной деятельности; организовывать работу по учету, хранению и уничтожению конфиденциальных документов; использовать в профессиональной деятельности нормативные правовые акты в области информационной безопасности и защиты информации; разрабатывать локальные нормативные актов по управлению рисками в сфере информационной безопасности, применять на практике коммуникативные технологии, методы и способы делового общения для академического и профессионального взаимодействия и организации конфиденциального документооборота Имеет практический опыт:</p>

	использования навыков анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ в сфере организации конфиденциального документооборота, управления рисками в сфере информационной безопасности конфиденциального документооборота, применения методик межличностного делового общения на русском и иностранном языках, с применением профессиональных языковых форм, средств и современных коммуникативных технологий
--	---

#### 4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 2 з.е., 72 ч., 12,25 ч. контактной работы

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах
		Номер семестра
		7
Общая трудоёмкость дисциплины	72	72
<i>Аудиторные занятия:</i>	8	8
Лекции (Л)	4	4
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	4	4
Лабораторные работы (ЛР)	0	0
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	59,75	59,75
с применением дистанционных образовательных технологий	0	
Самостоятельная подготовка к практическим занятиям по следующим темам: 1. Правовые основы денежного обращения: Деньги как экономическая категория; Предмет и метод денежного права; Источники денежного права; Правовые основы денежной эмиссии; Правовое регулирование денежного обращения; Правовое регулирование валютной деятельности в Российской Федерации; 2. Основы налогового права: Экономические основы налогового права; Предмет налогового права; Налоговое законодательство; Налоговая система; Налоговый контроль; Налоговый учет; Ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах; Правовое регулирование косвенных налогов; Правовое регулирование налогов на доходы; Правовое регулирование имущественного налогообложения; Специальные налоговые режимы. Подготовка к разбору конкретных ситуаций: Расчет подоходного налога.	19,75	19.75
Подготовка к зачету	20	20
Выполнение письменной контрольной работы (подготовка к текущей аттестации)	20	20
Консультации и промежуточная аттестация	4,25	4,25
Вид контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)	-	зачет

#### 5. Содержание дисциплины

№ раздела	Наименование разделов дисциплины	Объем аудиторных занятий по видам в часах			
		Всего	Л	ПЗ	ЛР
1	Финансовое право: общие вопросы. Правовые основы денежного обращения.	4	2	2	0
2	Основы налогового права. Основы бюджетного права.	4	2	2	0

### 5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во часов
1	1	Финансовое право: общие вопросы. Понятие, предмет и метод финансового права. Финансовое право как отрасль российского права. Источники финансового права. Финансовые правоотношения. Субъекты, объекты и содержание финансовых правоотношений. Правовые основы денежного обращения: Деньги как экономическая категория; Предмет и метод денежного права; Источники денежного права. Правовые основы денежной эмиссии; Правовое регулирование денежного обращения; Правовое регулирование валютной деятельности в Российской Федерации.	2
2	2	Основы налогового права. Предмет и метод налогового права. Источники налогового права. Налоговое право как отрасль российского права. Налоговое правоотношение. Понятие, структура налогового правоотношения. Виды налогов и сборов в Российской Федерации. Бюджетное право Российской Федерации. Бюджетное устройство РФ: понятие и принципы. Источники бюджетного права. Бюджетные правоотношения. Особенность бюджетной системы РФ. Сбалансированность бюджетов.	2

### 5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол-во часов
1	1	Финансовое право: общие вопросы. Понятие, предмет и метод финансового права. Финансовое право как отрасль российского права. Источники финансового права. Финансовые правоотношения. Субъекты, объекты и содержание финансовых правоотношений. Правовые основы денежного обращения. Деньги как экономическая категория; Предмет и метод денежного права; Источники денежного права. Правовые основы денежной эмиссии; Правовое регулирование денежного обращения; Правовое регулирование валютной деятельности в Российской Федерации.	2
2	2	Основы налогового права. Предмет и метод налогового права. Источники налогового права. Налоговое право как отрасль российского права. Налоговое правоотношение. Понятие, структура налогового правоотношения. Виды налогов и сборов в Российской Федерации. Основы бюджетного права. Бюджетное устройство РФ: понятие и принципы. Источники бюджетного права. Бюджетные правоотношения. Особенность бюджетной системы РФ. Сбалансированность бюджетов.	2

### 5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

### 5.4. Самостоятельная работа студента





1	7	Промежуточная аттестация	зачет	-	10	Каждый студент устно опрашивается по билету, сформированному из вопросов, выносимых на зачет. Билет содержит два вопроса. Правильный ответ на вопрос соответствует 5 баллам. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов – 10.	зачет
2	7	Бонус	Бонусное задание	-	5	Студент представляет копии документов, подтверждающие победу или участие в предметных олимпиадах по темам дисциплины. Максимально возможная величина бонус-рейтинга +15 %.	зачет
3	7	Текущий контроль	Письменная контрольная работа	1	10	С каждым студентом проводится собеседование по заранее выполненной письменной контрольной работе. Контрольная работа выдается преподавателем каждому студенту индивидуально, состоит из индивидуальных заданий и задач. Письменная контрольная работа должна быть выполнена и оформлена в соответствии с требованиями методических указаний кафедры. Критерии начисления баллов: - работа выполнена верно – 10 баллов; - основная часть выполнена верно, но имеются недочеты не влияющие на конечный результат – 8 баллов; - обучаемый справился с 3 из 5 задач либо с 6 задачами из 10, в ответах не допустил существенных ошибок, ответил на дополнительные вопросы, предложенные преподавателем – 6 баллов; - обучаемый справился с 3 из 5 задач либо с 6 задачами из 10, в ответах не допустил существенных ошибок, не ответил на дополнительные вопросы, предложенные преподавателем – 4 балла; - обучаемый справился с 3 из 5 задач либо с 6 задачами из 10, в ответах допустил существенные ошибки, не ответил на дополнительные вопросы, предложенные преподавателем – 2 балла; - работа не представлена или содержит грубые ошибки – 0 баллов.	зачет
4	7	Текущий контроль	Собеседование тема 2 Основы финансового права	0,2	4	Собеседование осуществляется на последнем семинарском занятии, посвященном данной теме. Студенту задаются 2 вопроса из списка контрольных вопросов. Время, отведенное на опрос -15 минут. Правильный ответ на вопрос соответствует 2 баллам. Частично правильный ответ соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное	зачет

						количество баллов – 4.	
5	7	Текущий контроль	Решение задач Тема 3 Финансово-кредитная система РФ.	0,2	6	Каждому студенту дается по 2 задачи. Правильное решение задачи с указанием основания решения(нормативно-правового акта) соответствует 3 баллам. Правильное решение задачи без указания основания решения соответствует 2 баллам. Частично правильный ответ соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов.	зачет
6	7	Текущий контроль	Собеседование Тема 4 Финансовый контроль.	0,2	4	Собеседование осуществляется на последнем семинарском занятии, посвященном данной теме. Студенту задаются 2 вопроса из списка контрольных вопросов. Время, отведенное на опрос -15 минут. Правильный ответ на вопрос соответствует 2 баллам. Частично правильный ответ соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов – 4.	зачет
7	7	Текущий контроль	Собеседование Тема 5: Бюджетное право и бюджетное устройство РФ.	0,2	4	Собеседование осуществляется на последнем семинарском занятии, посвященном данной теме. Студенту задаются 2 вопроса из списка контрольных вопросов. Время, отведенное на опрос -15 минут. Правильный ответ на вопрос соответствует 2 баллам. Частично правильный ответ соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов – 4.	зачет
8	7	Текущий контроль	Решение задач Тема 5: Бюджетное право и бюджетное устройство РФ.	0,2	6	Каждому студенту дается по 2 задачи. Правильное решение задачи в полном объеме с указанием основы решения (нормативно-правового акта) соответствует 3 баллам. Правильное решение задачи без указания основы решения соответствует 2 баллам. Частично правильный ответ соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов.	зачет
9	7	Текущий контроль	Собеседование Тема 6: Основы налогового права РФ	0,2	4	Собеседование осуществляется на последнем семинарском занятии, посвященном данной теме. Студенту задаются 2 вопроса из списка контрольных вопросов. Время, отведенное на опрос -15 минут. Правильный ответ на вопрос соответствует 2 баллам. Частично правильный ответ соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное	зачет





	литература	библиотечная система издательства Лань	ресурс] : учебник / Л.Г. Вострикова. — Электрон. дан. — Москва : Юстицинформ, 2009. — 288 с. — Режим доступа: <a href="https://e.lanbook.com/book/10699">https://e.lanbook.com/book/10699</a> . — Загл. с экрана.
2	Основная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Мухаметшин, Т.Ф. Современная инфраструктура российского рынка ценных бумаг: научно-практический комментарий законодательства [Электронный ресурс] / Т.Ф. Мухаметшин. — Электрон. дан. — Москва : Юстицинформ, 2014. — 330 с. — Режим доступа: <a href="https://e.lanbook.com/book/60218">https://e.lanbook.com/book/60218</a> . — Загл. с экрана.
3	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Гладких, С.Р. Налог на имущество физических лиц: Комментарий к главе 32 Налогового кодекса Российской Федерации (постатейный) [Электронный ресурс] / С.Р. Гладких. — Электрон. дан. — Москва : Юстицинформ, 2015. — 248 с. — Режим доступа: <a href="https://e.lanbook.com/book/69094">https://e.lanbook.com/book/69094</a> . — Загл. с экрана.
4	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Кинсбургская, В.А. Ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах [Электронный ресурс] / В.А. Кинсбургская. — Электрон. дан. — Москва : Юстицинформ, 2013. — 204 с. — Режим доступа: <a href="https://e.lanbook.com/book/44532">https://e.lanbook.com/book/44532</a> . — Загл. с экрана.
5	Методические пособия для самостоятельной работы студента	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Кандауров, Д.В. Об использовании государственных ценных бумаг Российской Федерации для повышения капитализации банков : Комментарий к Федеральному закону от 18 июля 2009 г. № 181-ФЗ (постатейный) [Электронный ресурс] : учебное пособие / Д.В. Кандауров. — Электрон. дан. — Москва : Юстицинформ, 2010. — 200 с. — Режим доступа: <a href="https://e.lanbook.com/book/10574">https://e.lanbook.com/book/10574</a> . — Загл. с экрана.

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Windows(бессрочно)

Перечень используемых профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

1. -Консультант Плюс (Миасс)(бессрочно)

## 8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
Лекции	105 (1)	Системный блок – 1 шт. Монитор – 1 шт. Колонки – 2 шт. Мультимедийный проектор – 1 шт. Экран – 1 шт. Парта 3-х местная - 8 шт. Парта 2-х местная - 17 шт. Стол для преподавателя - 1 шт. Стул - 2 шт. Доска - 1 шт. Жалюзи - 4 шт. Кафедра - 1 шт.
Практические занятия и семинары	204 (1)	Парта 3-х местная - 7 шт. Парта 2-х местная - 14 шт. Стол для преподавателя - 1 шт. Стул - 2 шт. Доска - 1 шт. Жалюзи - 3 шт. Кафедра - 1 шт.