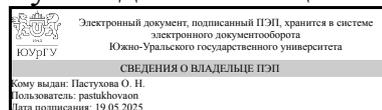


ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
Руководитель специальности



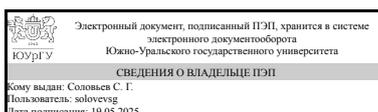
О. Н. Пастухова

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины 1.О.33 Финансовое право
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность
уровень Специалитет
форма обучения очная
кафедра-разработчик Социально-гуманитарные и правовые дисциплины

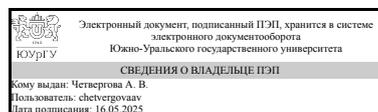
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293

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



С. Г. Соловьев

Разработчик программы,
старший преподаватель



А. В. Четвергова

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.О.31 Гражданское право, 1.Ф.02 Организация конфиденциального документооборота</p>	<p>1.Ф.19 Государственный финансовый контроль и мониторинг, 1.О.26 Контроль и ревизия, 1.Ф.18 Валютное регулирование и валютный контроль, 1.Ф.04 Теневая экономика, 1.Ф.13 Организация и методика проведения налоговых проверок, 1.Ф.12 Форензик, 1.Ф.07 Практикум по виду профессиональной деятельности, 1.Ф.10 Комплаенс-контроль, 1.Ф.22 Судебная экономическая экспертиза, 1.О.25 Аудит, 1.Ф.20 Конкурентная разведка, Производственная практика (практика по профилю профессиональной деятельности) (8 семестр)</p>

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

Дисциплина	Требования
1.Ф.02 Организация конфиденциального документооборота	<p>Знает: 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, принципы организации и нормативные правовые акты в сфере организации конфиденциального документооборота</p> <p>Умеет: 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 акты 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, анализировать материалы финансовых расследований, схемы отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ в сфере организации конфиденциального документооборота</p> <p>Имеет практический опыт: 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, использования навыков анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ в сфере организации конфиденциального документооборота</p>
1.О.31 Гражданское право	<p>Знает: гражданское законодательство Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; международные и региональные</p>

	<p>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</p> <p>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, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p>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>
--	--

4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 2 з.е., 72 ч., 36,25 ч. контактной работы

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах
		Номер семестра
		4
Общая трудоёмкость дисциплины	72	72
<i>Аудиторные занятия:</i>	32	32
Лекции (Л)	16	16

Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	16	16
Лабораторные работы (ЛР)	0	0
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	35,75	35,75
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.	15,75	15.75
Подготовка к зачету	10	10
Выполнение письменной контрольной работы (подготовка к текущей аттестации)	10	10
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	8	4	4	0
2	Правовые основы денежного обращения	8	4	4	0
3	Основы налогового права	8	4	4	0
4	Основы бюджетного права	8	4	4	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.	2
2	1	Источники финансового права. Финансовые правоотношения. Субъекты, объекты и содержание финансовых правоотношений.	2
3	2	Правовые основы денежного обращения: Деньги как экономическая категория; Предмет и метод денежного права; Источники денежного права.	2
4	2	Правовые основы денежной эмиссии; Правовое регулирование денежного обращения; Правовое регулирование валютной деятельности в Российской Федерации.	2
5	3	Основы налогового права. Предмет и метод налогового права. Источники налогового права. Налоговое право как отрасль российского права.	2
6	3	Налоговое правоотношение. Понятие, структура налогового правоотношения. Виды налогов и сборов в Российской Федерации.	2
7	4	Бюджетное право Российской Федерации. Бюджетное устройство РФ:	2

		понятие и принципы. Источники бюджетного права.	
8	4	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.	2
2	1	Источники финансового права. Финансовые правоотношения. Субъекты, объекты и содержание финансовых правоотношений.	2
3	2	Правовые основы денежного обращения. Деньги как экономическая категория; Предмет и метод денежного права; Источники денежного права.	2
4	2	Правовые основы денежной эмиссии; Правовое регулирование денежного обращения; Правовое регулирование валютной деятельности в Российской Федерации.	2
5	3	Основы налогового права. Предмет и метод налогового права. Источники налогового права. Налоговое право как отрасль российского права.	2
6	3	Налоговое правоотношение. Понятие, структура налогового правоотношения. Виды налогов и сборов в Российской Федерации.	2
7	4	Основы бюджетного права. Бюджетное устройство РФ: понятие и принципы. Источники бюджетного права.	2
8	4	Бюджетные правоотношения. Особенность бюджетной системы РФ. Сбалансированность бюджетов.	2

5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС			
Подвид СРС	Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц) / ссылка на ресурс	Семестр	Кол-во часов
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	ПУМД осн.лит. 2 - глава 38, С. 573-594; главы 19-30, С. 295-494; доп.лит. 2 - глава 8, С. 166-174; главы 1-3, С. 25-94; главы 9-13, С. 206-274. ЭУМД осн.лит. 1- темы 6-8, 13, 16.	4	15,75

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.			
Подготовка к зачету	ПУМД осн.лит. 2 - главы 1-39; доп.лит. 2 - главы 1-13. ЭУМД осн.лит. 1 - темы 1-13, 16.	4	10
Выполнение письменной контрольной работы (подготовка к текущей аттестации)	Методическое пособие №1 - темы 4-7, 10-14. ПУМД осн.лит. 2 - глава 38, С. 573-594; главы 19-30, С. 295-494; доп.лит. 2 - глава 8, С. 166-174; главы 1-3, С. 25-94; главы 9-13, С. 206-274. ЭУМД осн.лит. 1- темы 6-8, 13, 16. Варианты контрольной работы приведены в файле: Типовая контрольная работа по финансовому праву.pdf	4	10

6. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации

Контроль качества освоения образовательной программы осуществляется в соответствии с Положением о балльно-рейтинговой системе оценивания результатов учебной деятельности обучающихся.

6.1. Контрольные мероприятия (КМ)

№ КМ	Се-местр	Вид контроля	Название контрольного мероприятия	Вес	Макс. балл	Порядок начисления баллов	Учитывается в ПА
1	4	Текущий контроль	Письменный опрос Тема 1. Финансы и финансовая деятельность государства.	0,2	6	Письменный опрос осуществляется на последнем занятии изучаемого раздела. Студенту задаются 3 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.	зачет
2	4	Текущий контроль	Письменная домашняя работа тема 2 Основы финансового права	0,2	5	Домашняя работа выполняется по вариантам в соответствии с порядковым номером фамилии студента в журнале, содержит теоретические и практические задания. Работа оценивается в 5 баллов. Общий балл складывается из следующих показателей: Творческий характер работы – 2 балла. Логичность и обоснованность выводов - 2 балла.	зачет

						Оформление работы соответствует требованиям - 1 балл.	
3	4	Текущий контроль	Решение задач тема 2 Основы финансового права	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
4	4	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
5	4	Текущий контроль	Письменная домашняя работа Тема 4 Финансовый контроль.	0,2	5	Домашняя работа выполняется по вариантам в соответствии с порядковым номером фамилии студента в журнале, содержит теоретические и практические задания. Работа оценивается в 5 баллов. Общий балл складывается из следующих показателей: Творческий характер работы – 2 балла. Логичность и обоснованность выводов - 2 балла. Оформление работы соответствует требованиям - 1 балл.	зачет
6	4	Текущий контроль	Решение задач Тема 4 Финансовый контроль.	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
7	4	Текущий контроль	Письменная домашняя работа Тема 5: Бюджетное право и бюджетное устройство РФ.	0,2	5	Домашняя работа выполняется по вариантам в соответствии с порядковым номером фамилии студента в журнале, содержит теоретические и практические задания. Работа оценивается в 5 баллов. Общий балл складывается из следующих показателей: Творческий характер работы – 2 балла. Логичность и обоснованность выводов - 2 балла. Оформление работы соответствует требованиям - 1 балл.	зачет
8	4	Текущий контроль	Решение задач Тема 5: Бюджетное право	0,2	6	Каждому студенту дается по 2 задачи. Правильное решение задачи в полном объеме с указанием основы решения	зачет

			и бюджетное устройство РФ.			(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.	
9	4	Текущий контроль	Письменная домашняя работа Тема 6: Основы налогового права РФ	0,2	5	Домашняя работа выполняется по вариантам в соответствии с порядковым номером фамилии студента в журнале, содержит теоретические и практические задания. Работа оценивается в 5 баллов. Общий балл складывается из следующих показателей: Творческий характер работы – 2 балла. Логичность и обоснованность выводов - 2 балла. Оформление работы соответствует требованиям - 1 балл.	зачет
10	4	Текущий контроль	Решение задач Тема 6: Основы налогового права 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
11	4	Текущий контроль	Решение задач Тема 8 Правовые основы денежной системы и расчетов в 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
12	4	Бонус	Бонусное задание	-	0	Студент представляет копии документов, подтверждающие победу или участие в предметных олимпиадах по темам дисциплины. Максимально возможная величина бонус-рейтинга +15 %.	зачет
13	4	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	зачет

б) дополнительная литература:

1. Финансовое право : учебник для бакалавров / под ред. Е.Ю.Грачевой.- М.:Прспект, 2014.- 576 с
2. Винницкий, Д.В. Налоговое право: учебник для академического бакалавриата: рек. УМО для вузов по юрид. направ. и спец. / Д.В.Винницкий.- М.: Юрайт, 2014.- 360 с.- (Бакалавр. Академический курс).

в) отечественные и зарубежные журналы по дисциплине, имеющиеся в библиотеке:

1. Современное право
2. Государство и право
3. Журнал российского права
4. Российский юридический журнал

г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:

1. Лушникова М.В., Рощепко Н.П. Финансовое право: практикум. - Ярославль: ЯрГУ, 2012. - 80 с.

из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

1. Лушникова М.В., Рощепко Н.П. Финансовое право: практикум. - Ярославль: ЯрГУ, 2012. - 80 с.

Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование ресурса в электронной форме	Библиографическое описание
1	Основная литература	Электронно-библиотечная система Znanium.com	Рукавишникова И.В. Финансовое право. - Москва: Юридическое издательство НОРМА, 2025. - 648 с. https://znanium.ru/catalog/document?id=457503
2	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система Znanium.com	Добробаба М.Б., Калинина Л.Е., Мызникова Е.А., Недосекова Е.С. Финансовое право. - Москва: Российская таможенная академия, 2024. - 249 с. https://znanium.ru/catalog/document?id=462305
3	Методические пособия для самостоятельной работы студента	Электронно-библиотечная система Znanium.com	Мусаткина А.А., Чуклова Е.В. Финансовое право. - Москва: РИОР, 2023. - 176 с. https://znanium.ru/catalog/document?id=428084

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Windows(бессрочно)

Перечень используемых профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

1. -Консультант Плюс (Миасс)(31.12.2024)

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
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.
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.