

Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Сыров Игорь Анатольевич  
Должность: Директор  
Дата подписания: 30.10.2023 12:01:17  
Уникальный программный ключ:  
b683afe664d7e9f64175886cf9626a196149ad36

СТЕРЛИТАМАКСКИЙ ФИЛИАЛ  
ФЕДЕРАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО БЮДЖЕТНОГО ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО  
УЧРЕЖДЕНИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«УФИМСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ НАУКИ И ТЕХНОЛОГИЙ»

Факультет  
Кафедра

**Юридический**  
**Конституционного и муниципального права**

**Аннотация рабочей программы дисциплины (модуля)**

дисциплина

***Б1.В.01 Финансовое право***

часть, формируемая участниками образовательных отношений

Специальность

***38.05.01***

***Экономическая безопасность***

код

наименование специальности

Программа

***Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности***

Форма обучения

***Очная***

Для поступивших на обучение в  
***2022 г.***

**1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций**

<b>Формируемая компетенция (с указанием кода)</b>	<b>Код и наименование индикатора достижения компетенции</b>	<b>Результаты обучения по дисциплине (модулю)</b>
ПК-2. Способен готовить аналитические материалы для принятия мер по линии противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации	ПК-2.1	Обучающийся должен знать: - государственную политику в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма; - нормы и институты правового регулирования противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения; - организацию и осуществление внутреннего и внешнего финансового контроля; - деятельность надзорных органов по осуществлению задач в сфере ПОД/ФТ; - меры, направленные на ПОД/ФТ.
	ПК-2.2	Обучающийся должен уметь: - анализировать, структурировать, классифицировать информацию; - выявлять причинно-следственные связи; - объективно оценивать факты, при наличии достаточных оснований
	ПК-2.3	Обучающийся должен владеть навыками: - подготовки аналитических материалов, содержащих информацию об участниках финансовых операций (сделок), признаках подозрительности и вопросах, подлежащих выяснению в ходе проведения проверок и финансовых расследований в целях ПОД/ФТ; - формулировки выводов и рекомендаций по результатам проведенного анализа для принятия мер по линии противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и

		финансированию терроризма в организации
--	--	---

## 2. Цели и место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы

Цели изучения дисциплины:

Целью изучения дисциплины «Финансовое право» являются изучение теоретической и научно-практической составляющей подотраслей и институтов системы финансового права.

Задачами освоения дисциплины являются:

- формирование у обучающихся знаний о теоретических положениях о предмете, методе, системе, источниках финансового права Российской Федерации; содержании финансовых правовых норм и практики их применения; правовом статусе лиц, участвующих в финансовых правоотношениях; порядке осуществления финансового контроля и привлечения к ответственности за нарушение финансового законодательства;
- формирование у обучающихся умений ориентироваться в правовой природе норм, регулирующих отношения в финансовой сфере;
- формирование у обучающихся владения навыками применения финансовых правовых норм в практической деятельности.

Дисциплина «Финансовое право» реализуется в рамках части, формируемой участниками образовательных отношений.

Для освоения дисциплины студент должен иметь базовый уровень знаний и умений, приобретенный в результате освоения таких дисциплин, как: «Экономическая теория» и «Введение в специальность», которые способствуют овладению определенными компетенциями.

Знания, умения и навыки, формирующиеся данной дисциплиной, необходимы для одновременного изучения следующих дисциплин: «Эконометрическое моделирование социально-экономических процессов», «Гражданское право».

Дисциплина «Финансовое право» формирует базовые компетенции для изучения последующих дисциплин: «Предпринимательская деятельность и финансовая грамотность», «Экономическая безопасность», «Финансы», «Деньги, кредит и банки», «Налоги и налогообложение», «Экономические основы противодействия коррупционной деятельности».

В результате освоения дисциплины «Финансовое право» обучающийся приобретает следующие знания, умения и владения:

- знает: систему нормативных финансово-правовых актов, нормы финансового права, финансовое законодательство Российской Федерации, особенности действия нормативных финансово-правовых актов во времени, в пространстве и по кругу лиц; содержание, формы и способы реализации финансового законодательства, способы защиты прав субъектов финансовых правоотношений; сущность и содержание правовых статусов субъектов финансовых правоотношений; способы разграничения финансово-правовых фактов и отношений от юридических фактов и отношений, имеющих иную отраслевую регламентацию;
- умеет: оперировать финансово-правовыми понятиями и категориями; анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними финансовые правоотношения; толковать и правильно применять финансово-правовые нормы; принимать решения и юридические действия в точном соответствии с законом; применять финансовое законодательство; определять подлежащие применению финансово-правовые нормы в спорных ситуациях; давать квалифицированные юридические заключения и консультации

в финансовой сфере;

– владеет: применения мер защиты прав субъектов финансовых правоотношений; навыками применения актов финансового законодательства, а также подзаконных финансовых нормативно-правовых актов в практической деятельности.

Дисциплина изучается на 1 курсе в 2 семестре

**3. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах с указанием количества академических или астрономических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся**

Общая трудоемкость (объем) дисциплины составляет 4 зач. ед., 144 акад. ч.

Объем дисциплины	Всего часов
	Очная форма обучения
Общая трудоемкость дисциплины	144
Учебных часов на контактную работу с преподавателем:	
лекций	18
практических (семинарских)	30
другие формы контактной работы (ФКР)	1,2
Учебных часов на контроль (включая часы подготовки):	34,8
экзамен	
Учебных часов на самостоятельную работу обучающихся (СР)	60

Формы контроля	Семестры
экзамен	2

**4. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий**

**4.1. Разделы дисциплины и трудоемкость по видам учебных занятий (в академических часах)**

№ п/п	Наименование раздела / темы дисциплины	Виды учебных занятий, включая самостоятельную работу обучающихся и трудоемкость (в часах)			
		Контактная работа с преподавателем			СР
		Лек	Пр/Сем	Лаб	
<b>1</b>	<b>Раздел 1. Общая часть Финансового права</b>	<b>8</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>24</b>
1.1	Тема 1. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований	2	2	0	6
1.2	Тема 2. Финансовое право как отрасль российского права и науки	2	2	0	6
1.3	Тема 3. Финансово-правовые нормы и финансовые правоотношения	2	4	0	6
1.4	Тема 4. Правовые основы государственного и муниципального	2	2	0	6

	финансового контроля				
<b>2</b>	<b>Раздел 2. Особенная часть Финансового права</b>	<b>10</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>36</b>
2.1	Тема 5. Бюджетное право и бюджетное устройство Российской Федерации. Правовые основы бюджетного процесса	2	4	0	6
2.2	Тема 6. Правовое регулирование доходов и расходов бюджетной системы РФ	2	4	0	6
2.3	Тема 7. Правовые основы государственного и муниципального кредита	2	2	0	6
2.4	Тема 8. Правовое регулирование организации банковской деятельности	2	4	0	6
2.5	Тема 9. Правовое регулирование организации страхования	0	2	0	6
2.6	Тема 10. Правовые основы денежного обращения и валютного регулирования	2	4	0	6
	<b>Итого</b>	<b>18</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>60</b>

#### 4.2. Содержание дисциплины, структурированное по разделам (темам)

Курс практических/семинарских занятий

№	Наименование раздела / темы дисциплины	Содержание
<b>1</b>	<b>Раздел 1. Общая часть Финансового права</b>	
1.1	Тема 1. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований	Понятие финансов. Особенности публичных финансов. Функции финансов. Понятие и состав финансовой системы Российской Федерации. Понятие финансовой деятельности государства, ее задачи, принципы. Правовые и неправовые формы финансовой деятельности. Органы, осуществляющие финансовую деятельность, их правовое положение и функции: органы представительной власти, органы исполнительной власти.
1.2	Тема 2. Финансовое право как отрасль российского права и науки	Понятие финансового права России. Специфика предмета и метода финансового права. Принципы финансового права. Место финансового права в системе права России. Система финансового права Российской Федерации. Источники финансового права: понятие, виды. Субъекты финансового права.
1.3	Тема 3. Финансово-правовые нормы и финансовые правоотношения	Занятие 1. Понятие финансово-правовых норм. Особенности финансово-правовой нормы. Классификация финансово-правовых норм: по характеру правового предписания; по содержанию; в зависимости от регулируемых общественных отношений. Логическая структура финансовой нормы: гипотеза, диспозиция, санкция. Особенности санкций финансово-правовых норм.  Занятие 2. Понятие финансовых правоотношений, их

		особенности и виды. Юридический состав финансовых правоотношений. Характеристика содержания финансовых правоотношений. Полномочия участников финансовых правоотношений. Основания возникновения, изменения и прекращения финансовых правоотношений.
1.4	Тема 4. Правовые основы государственного и муниципального финансового контроля	<p>Понятие и значение финансового контроля. Виды финансового контроля. Контроль, осуществляемый представительными органами государственной власти. Виды финансового контроля. Полномочия федеральных финансово-кредитных органов в области финансового контроля: Минфина РФ, Федерального казначейства РФ, Федеральной налоговой службы, Федеральной таможенной службы. Контрольные и надзорные функции Банка России. Формы финансового контроля: предварительный, текущий, последующий. Методы финансового контроля: наблюдение, проверка, обследование, анализ, ревизия.</p> <p>Организация и осуществление внутреннего и внешнего финансового контроля.</p> <p>Деятельность надзорных органов по осуществлению задач в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации.</p>
<b>2</b>	<b>Раздел 2. Особенная часть Финансового права</b>	
2.1	Тема 5. Бюджетное право и бюджетное устройство Российской Федерации. Правовые основы бюджетного процесса	<p>Занятие 1. Понятие, роль и правовая форма государственного и местного (муниципального) бюджетов в социально-экономическом развитии страны. Бюджетное устройство в РФ. Понятие бюджетной системы, ее принципы и структура. Виды бюджетов. Бюджетная классификация: понятие и состав. Бюджетные права РФ, субъектов Федерации, муниципальных образований.</p> <p>Понятие бюджетного права. Предмет и метод бюджетного права. Система бюджетного права. Источники бюджетного права. Конституционные основы бюджетного права. Закон о федеральном бюджете на текущий год. Понятие и признаки бюджетных правоотношений. Структура и элементы бюджетных правоотношений. Особенности бюджетных правоотношений.</p> <p>Занятие 2. Понятие бюджетного процесса и его принципы. Порядок составления проектов бюджетов. Рассмотрение, принятие и утверждение бюджетов. Порядок исполнения бюджета. Порядок составления, рассмотрения и утверждения отчета об исполнении бюджета.</p>
2.2	Тема 6. Правовое регулирование доходов и	Занятие 1. Понятие и виды государственных и муниципальных доходов. Понятие налога, сбора: их

	расходов бюджетной системы РФ	<p>отличительные черты. Система, принципы и порядок установления налогов и сборов. Функции налогов. Классификация налогов. Понятие, предмет и метод налогового права. Система и источники налогового права. Юридический состав налога.</p> <p>Занятие 2. Понятие и система государственных и муниципальных расходов. Понятие и принципы бюджетного финансирования расходов государства. Сметно-бюджетное финансирование: принципы, объекты, порядок. Понятие сметы, ее структура: виды смет, порядок их составления, утверждения. Фонды, образуемые в составе бюджетов.</p>
2.3	Тема 7. Правовые основы государственного и муниципального кредита	<p>Понятие и значение государственного кредита. Формы государственного кредита. Понятие, виды и структура государственного и муниципального долга. Внутренний и внешний долг. Государственный долг РФ, региональные и местные займы. Управление государственным долгом: понятие и методы. Обслуживание государственного долга.</p>
2.4	Тема 8. Правовое регулирование организации банковской деятельности	<p>Понятие и организационно-правовые основы построения финансового рынка Российской Федерации. Понятие, принципы и правовой режим банковской деятельности. Понятие, содержание и виды банковских правоотношений. Организационно-правовые основы банковской системы Российской Федерации.</p> <p>Банк России как орган банковского регулирования и надзора.</p>
2.5	Тема 9. Правовое регулирование организации страхования	<p>Понятие и организация страхования. Фонды страхования, особенности страхования, функции страхования. Страховые правоотношения: основания возникновения, структура, элементы, виды. Государственное управление в сфере страхования. Обязательное и добровольное страхование. Имущественное обязательное страхование. Обязательное личное страхование. Обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств.</p>
2.6	Тема 10. Правовые основы денежного обращения и валютного регулирования	<p>Занятие 1. Понятие денежной системы РФ и ее правовые основы. Правовые основы обращения наличных денег. Эмиссия денег, условия и порядок ее осуществления. Правила ведения кассовых операций. Правовые основы безналичного обращения. Банковские санкции за нарушение правил расчетных операций. Виды безналичного денежного обращения. Вексельное обращение. Понятие валюты и валютных ценностей.</p> <p>Занятие 2. Валютные операции: объекты, субъекты, классификация. Стороны валютных операций: понятие и виды. Права и обязанности валютных</p>

		резидентов и нерезидентов. Понятие и содержание валютного регулирования. Органы валютного регулирования. Валютные ограничения. Валютный контроль: понятие, направления. Органы и агенты валютного контроля и их полномочия.
--	--	---

Курс лекционных занятий

№	Наименование раздела / темы дисциплины	Содержание
<b>1</b>	<b>Раздел 1. Общая часть Финансового права</b>	
1.1	Тема 1. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований	Понятие финансовой деятельности государства, ее задачи, принципы. Правовые и неправовые формы финансовой деятельности. Органы, осуществляющие финансовую деятельность, их правовое положение и функции: органы представительной власти, органы исполнительной власти.
1.2	Тема 2. Финансовое право как отрасль российского права и науки	Предмет и понятие финансового права. Метод финансово-правового регулирования. Принципы финансового права. Система финансового права. Источники финансового права. Финансовое право в системе российского права: его особенности и связь с другими отраслями права.
1.3	Тема 3. Финансово-правовые нормы и финансовые правоотношения	Финансово-правовые нормы: общая характеристика. Финансовые правоотношения: понятие, особенности, виды. Субъекты финансового права. Защита прав субъектов финансовых правоотношений.
1.4	Тема 4. Правовые основы государственного и муниципального финансового контроля	Понятие финансового контроля, его принципы, цель и задачи. Виды финансового контроля. Компетенция государственных и муниципальных органов в области финансового контроля. Правовые основы аудита в России. Методы финансового контроля.
<b>2</b>	<b>Раздел 2. Особенная часть Финансового права</b>	
2.1	Тема 5. Бюджетное право и бюджетное устройство Российской Федерации. Правовые основы бюджетного процесса	Понятие и социально-экономическая роль государственных и местных бюджетов. Предмет и метод бюджетного права. Источники бюджетного права. Принципы построения бюджетной системы Российской Федерации. Бюджетная система Российской Федерации. Правовой режим межбюджетных отношений. Бюджетная компетенция Российской Федерации, субъектов РФ и муниципальных образований. Бюджетная классификация. Правовой режим целевых государственных и муниципальных (местных) денежных фондов. Понятие и значение бюджетного процесса. Бюджетные полномочия участников бюджетного процесса. Стадии бюджетного процесса.
2.2	Тема 6. Правовое регулирование доходов и расходов бюджетной системы РФ	Правовое регулирование доходов бюджетов. Система государственных и муниципальных доходов. Понятие налога и сбора в РФ. Система налогов и сборов в Российской Федерации. Установление, введение и отмена налогов. Налоговое право и

		<p>налоговое законодательство России. Налоговые правоотношения. Исполнение обязанности по уплате налогов (сборов) и налоговая ответственность. Неналоговые доходы государства и муниципальных образований.</p> <p>Правовое регулирование государственных и муниципальных расходов. Понятие расходов бюджета и их формы. Бюджетное финансирование. Правовой режим сметно-бюджетного финансирования.</p>
2.3	Тема 7. Правовые основы государственного и муниципального кредита	<p>Понятие и значение государственного кредита. Формы государственного кредита. Понятие, виды и структура государственного и муниципального долга. Внутренний и внешний долг. Государственный долг РФ, региональные и местные займы. Управления государственным долгом: понятие и методы. Обслуживание государственного долга.</p>
2.4	Тема 8. Правовое регулирование организации банковской деятельности	<p>Понятие и организационно-правовые основы построения финансового рынка Российской Федерации. Понятие, принципы и правовой режим банковской деятельности. Понятие, содержание и виды банковских правоотношений. Организационно-правовые основы банковской системы Российской Федерации. Банк России как орган банковского регулирования и надзора.</p>
2.6	Тема 10. Правовые основы денежного обращения и валютного регулирования	<p>Понятие денежной системы РФ и ее правовые основы. Правовые основы обращения наличных денег. Эмиссия денег, условия и порядок ее осуществления. Правила ведения кассовых операций. Правовые основы безналичного обращения. Банковские санкции за нарушение правил расчетных операций. Виды безналичного денежного обращения. Вексельное обращение. Понятие валюты и валютных ценностей. Валютные операции: объекты, субъекты, классификация. Стороны валютных операций: понятие и виды. Права и обязанности валютных резидентов и нерезидентов. Понятие и содержание валютного регулирования. Органы валютного регулирования. Валютные ограничения. Валютный контроль: понятие, направления. Органы и агенты валютного контроля и их полномочия.</p>