

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»**

**Методические указания
по выполнению практических работ
по дисциплине «Актуальные проблемы финансового, банковского и
таможенного права»
для студентов направления подготовки 40.04.01 Юриспруденция
направленность (профиль) «Инновационная юриспруденция»**

Содержание

Введение

Практические занятия

Рекомендуемая литература и интернет-ресурсы

ВВЕДЕНИЕ

1. Цель и задачи освоения дисциплины (модуля)

Целями освоения дисциплины «Актуальные проблемы финансового, банковского и таможенного права» являются: формирование научных знаний об актуальных проблемах теории административного и финансового права; особенностях применения норм административного и финансового законодательства права; о перспективах развития наук административное и финансовое право.

Задачами освоения дисциплины «Актуальные проблемы финансового, банковского и таможенного права» являются:

- формирование представлений о современных проблемах административного и финансового права;
- изучение нормативно-правовой базы административного и финансового права;
- формирование практических навыков применения полученных знаний об актуальных проблемах российского административного и финансового права.

В результате освоения дисциплины «Актуальные проблемы финансового, банковского и таможенного права» обучающийся должен приобрести следующие компетенции:

Индекс	Формулировка
ПК-1	Способен разрабатывать нормативные правовые акты в соответствии с профилем своей профессиональной деятельности

Код, формулировка компетенции	Код, формулировка индикатора	Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), характеризующие этапы формирования компетенций, индикаторов
ПК-1 Способность разрабатывать нормативные правовые акты в соответствии с профилем своей профессиональной деятельности	ИД-1 ПК-1 Формулирует основания, принципы и особенности процесса нормотворческой деятельности, выделяет стадии нормотворческой процедуры.	Способен формулировать основания, принципы и особенности процесса нормотворческой деятельности, выделяет стадии нормотворческой процедуры.
	ИД-2 ПК-1 Осуществляет классификацию нормативных правовых актов, анализирует особенности разработки нормативных правовых актов в зависимости от уровня нормотворчества в соответствии с профилем профессиональной деятельности.	Способен осуществлять классификацию нормативных правовых актов, анализирует особенности разработки нормативных правовых актов в зависимости от уровня нормотворчества
	ИД-3 ПК-1 Аргументирует необходимость принятия нормативного решения и прогнозирует последствия его реализации, в том числе с учетом возможных коррупционных рисков, участвует в составлении и	Может аргументировать необходимость принятия нормативного решения и прогнозирует последствия его реализации, в том числе с учетом возможных коррупционных рисков, участвует в составлении и

	оформлении проектов нормативных правовых актов в соответствии с профилем профессиональной деятельности	оформлении проектов нормативных правовых актов в соответствии с профилем профессиональной деятельности
--	--	---

Основными видами учебных занятий являются лекции и практические занятия.

ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАНЯТИЯ

Практическое занятие № 1.

Тема 1. Актуальные вопросы предмета, метода и системы финансового, банковского и таможенного права

Цель: выявление современных проблем предмета, метода и системы финансового, банковского и таможенного права.

В результате изучения темы студент:

Способен осуществлять сбор научной информации в сфере финансового, банковского и таможенного права, анализирует и обобщает результаты научно-исследовательских работ с использованием современных достижений финансово-правовой науки;

Способен создать научные теоретические модели в области финансового, банковского и таможенного права, позволяющие прогнозировать свойства исследуемых объектов, и разрабатывает предложения по внедрению результатов научных исследований по финансовому, банковскому и таможенному праву; (ПК-1)

Может участвовать в научных дискуссиях финансово-правовой науки и процедурах защиты научных работ различного уровня, выступает с докладами по вопросам финансово-правой науки.

Актуальность темы. Четкое определение предмета финансового права имеет фундаментальное теоретическое и практическое значение. Однако исследования науки финансового права показывают, что определение его предмета является делом архисложным. Обусловлено это тем обстоятельством, что финансово-правовое регулирование осуществляется во взаимосвязанном двухуровневом порядке

Организационная форма занятия: практическое занятие в традиционной форме, собеседование, выполнение индивидуальных творческих заданий.

Теоретическая часть

Изучение данной темы необходимо начать с рассмотрения современных подходов к пониманию административного права и финансового права как отраслей права, науки и учебной дисциплины. Из анализа научной литературы определить современные взгляды к содержанию и структуре предмета финансового, банковского и таможенного права, рассмотреть основные дискуссионные вопросы относительно общественных отношений, входящих в предмет данных отраслей российского права. Особое внимание следует уделить роли и месту административного и финансового права в системе публичного права в РФ.

Особое внимание в процессе подготовке к данной теме необходимо уделить современной концепции методов финансово-правового регулирования.

Также необходимо проанализировать проблемы источников финансового, банковского и таможенного права, определить пути преодоления существующих проблем.

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Понятие предмета банковского права.
2. Понятие предмета финансового права.
3. Группы общественных отношений, входящих в предмет финансового, банковского и таможенного права
4. Основные методы финансово-правового регулирования.
5. Современные способы финансово-правового регулирования.
6. Система банковского права.
7. Система финансового и таможенного права.

Задания и вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Вопросы для собеседования:

1. Современные проблемы финансово-правового регулирования.
2. Понятие и проблемные вопросы финансовой деятельности государства на современном этапе.
3. Научные подходы к пониманию предмета финансового, банковского и таможенного права

Повышенный уровень

1. Финансовое, банковское и таможенное право как публичные отрасли российского права.
2. Проблемы источников финансового, банковского и таможенного права.
3. Позитивные источники финансового, банковского и таможенного права.
4. Подходы к пониманию системы данных отраслей права.

Список литературы

Основная литература

1. 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 // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141626.html>
2. Эриашвили Н. Д. Банковское право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция», «Финансы и кредит» / Н. Д. Эриашвили, А. И. Григорьев. — 9-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 615 с. — ISBN 978-5-238-02788-3. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141779.html>

Дополнительная литература

1. Проблемы соотношения и взаимодействия частного и публичного права (на примере отдельных отраслей права) / Е. С. Симонова, Ю. В. Быстрова, Н. Н. Мельников [и др.]; под ред. Т. А. Гусевой. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2021. — 340 с.: ил. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=600629>. — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-1723-2. — DOI 10.23681/600629. — Текст: электронный.
2. Румянцева Ю. Н. Правовые основы цифровизации экономики России: практикум / Ю. Н. Румянцева. — Москва: Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 66 с. — ISBN 978-5-4497-1566-1. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/119445.html>
3. Саттарова Н.А. Актуальные проблемы финансового права: учебник для магистров / Саттарова Н.А., Копина А.А. — Москва: Прометей, 2018. — 318 с. — ISBN 978-5-907003-71-2. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94401.html>
4. Таможенное право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция» и «Таможенное дело» / Н. Д. Эриашвили, М. М. Рассолов, И. Б. Кардашова [и др.]; под редакцией М. М. Рассолова, Н. Д. Эриашвили. — 5-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 463 с. — ISBN 978-5-

238-01752-5. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/142706.html>

5. Цифровизация финансово-кредитной сферы в современной России / Е. В. Агеева, М. А. Афанасова, А. С. Баландина [и др.]; под общ. ред. М. Г. Жигас, А. А. Шелупанова. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2019. — 408 с.: ил., табл. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=565080>. — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-0250-4. — DOI 10.23681/565080. — Текст: электронный.

Практическое занятие № 2.

Занятие 2. Финансовые, банковские, таможенные нормы и правоотношения. Понятие и система субъектов финансового, банковского и таможенного права

Цель: изучить специфику финансовых, банковских и таможенных норм и правоотношений, понятие и систему субъекта финансового, банковского и таможенного права.

В результате изучения темы студент:

Способен осуществлять сбор научной информации в сфере финансового, банковского и таможенного права, анализирует и обобщает результаты научно-исследовательских работ с использованием современных достижений финансово-правовой науки;

Способен создать научные теоретические модели в области финансового, банковского и таможенного права, позволяющие прогнозировать свойства исследуемых объектов, и разрабатывает предложения по внедрению результатов научных исследований по финансовому, банковскому и таможенному праву; (ПК-1)

Может участвовать в научных дискуссиях финансово-правовой науки и процедурах защиты научных работ различного уровня, выступает с докладами по вопросам финансово-правовой науки.

Актуальность темы. Государство предписывает определенные правила поведения участников финансовых отношений и предъявляет к ним требования в определенной форме. Финансовая деятельность государства осуществляется только на основе права, в качестве которой выступает финансовое право. А финансовое право представляет собой совокупность правовых норм. Поэтому финансово-правовая норма является той основой, на которой строится финансовое право.

Организационная форма занятия: практическое занятие в традиционной форме, собеседование, выполнение индивидуальных творческих заданий.

Теоретическая часть

При подготовке к практическому занятию магистр должен ознакомиться с теоретическими подходами к пониманию норм финансового права, уметь четко определять их особенности и специфику. Необходимо ориентироваться в их структуре, знать механизм и проблемы реализации данных норм.

Обучающийся должен ориентироваться в понятиях финансовых, банковских и таможенных правоотношений, изучить их структуру и классификацию. На основании работы с дополнительной литературой выявить основные проблемы возникновения, изменения и прекращения данных правоотношений.

Особое внимание следует обратить на субъектный состав правоотношений, раскрыть понятие финансовой, банковской и таможенной правосубъектности.

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Нормы финансового права: понятие, признаки, структура, особенности. Классификация финансово-правовых норм.
2. Нормы банковского права: понятие, признаки, структура, особенности. Классификация финансово-правовых норм.
3. Источники финансово-правовых норм: понятие, система, характеристика.
4. Формы реализации норм финансового и банковского права.
5. Понятие, признаки, виды таможенных правоотношений.
6. Понятие, признаки, виды финансовых правоотношений.
7. Основания возникновения, изменения и прекращения финансовых правоотношений.
8. Субъекты правоотношений.
9. Субъекты финансовых правоотношений.

Задания и вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Вопросы для собеседования:

1. Современные проблемы реализации норм финансового права.
2. Проблемы таможенного нормотворчества.

Повышенный уровень

1. Граждане как субъекты финансового, банковского и таможенного права.
2. Организации субъекты финансового, банковского и таможенного права.
3. Финансовая правосубъектность.
4. Характеристика основных институтов финансового, банковского и таможенного права.

Список литературы **Основная литература**

1. 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 // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141626.html>
2. Эриашвили Н. Д. Банковское право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция», «Финансы и кредит» / Н. Д. Эриашвили, А. И. Григорьев. — 9-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 615 с. — ISBN 978-5-238-02788-3. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141779.html>

Дополнительная литература

1. Проблемы соотношения и взаимодействия частного и публичного права (на примере отдельных отраслей права) / Е. С. Симонова, Ю. В. Быстрова, Н. Н. Мельников [и др.]; под ред. Т. А. Гусевой. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2021. — 340 с.: ил. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=600629>. — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-1723-2. — DOI 10.23681/600629. — Текст: электронный.
2. Румянцева Ю. Н. Правовые основы цифровизации экономики России: практикум / Ю. Н. Румянцева. — Москва: Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 66 с. — ISBN

978-5-4497-1566-1. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/119445.html>

3. Саттарова Н.А. Актуальные проблемы финансового права: учебник для магистров / Саттарова Н.А., Копина А.А. — Москва: Прометей, 2018. — 318 с. — ISBN 978-5-907003-71-2. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94401.html>

4. Таможенное право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция» и «Таможенное дело» / Н. Д. Эриашвили, М. М. Рассолов, И. Б. Кардашова [и др.]; под редакцией М. М. Рассолова, Н. Д. Эриашвили. — 5-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 463 с. — ISBN 978-5-238-01752-5. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/142706.html>

5. Цифровизация финансово-кредитной сферы в современной России / Е. В. Агеева, М. А. Афанасова, А. С. Баландина [и др.]; под общ. ред. М. Г. Жигас, А. А. Шелупанова. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2019. — 408 с.: ил., табл. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=565080> . — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-0250-4. — DOI 10.23681/565080. — Текст: электронный.

Практическое занятие № 3.

Занятие 3. Формы и методы деятельности органов государственной власти в сфере финансовой деятельности

Цель: выработать целостное представление о формах и методах финансовой деятельности государства.

В результате изучения темы студент:

Способен осуществлять сбор научной информации в сфере финансового, банковского и таможенного права, анализирует и обобщает результаты научно-исследовательских работ с использованием современных достижений финансово-правовой науки;

Способен создать научные теоретические модели в области финансового, банковского и таможенного права, позволяющие прогнозировать свойства исследуемых объектов, и разрабатывает предложения по внедрению результатов научных исследований по финансовому, банковскому и таможенному праву; (ПК-1)

Может участвовать в научных дискуссиях финансово-правовой науки и процедурах защиты научных работ различного уровня, выступает с докладами по вопросам финансово-правовой науки.

Актуальность темы. Финансы в обществе, где существуют товарно-денежные отношения, объективно необходимы. Но финансы возникают не стихийно, а в процессе планомерной деятельности государства. Финансовая деятельность осуществляется государством с помощью разнообразных методов. Их различие определяется тем, с какими субъектами государство вступает в отношения, а также конкретными условиями собирания и распределения денежных средств.

Организационная форма занятия: практическое занятие в традиционной форме, собеседование, выполнение индивидуальных творческих заданий.

Теоретическая часть

В ходе изучения вопросов темы магистр должен уяснить, в первую очередь, что представляет собой формы и методы деятельности органов государственной власти в сфере

финансовой деятельности. Знать определение правового акта управления и финансово-планового акта их юридические свойства.

Необходимо ориентироваться в отличиях правовых форм от неправовых форм, при этом четко определять их роль в финансовом праве.

Рассматривая вопрос о методах государственного управления и методах финансовой деятельности государства необходимо понимать, что это основные способы и средства реализации властного воздействия. Давая характеристику методам, важно определить роль и значение каждого из них.

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Формы финансовой деятельности государства и понятие, сущность, виды.
2. Понятие правовых актов управления в финансовом праве. Их издание.
3. Понятие и виды методов финансовой деятельности.
4. Методы мобилизации и распределения денежных фондов.
5. Метод принуждения.
6. Убеждение и моральное стимулирование (поощрение).

Задания и вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Вопросы для собеседования

1. Современные проблемы реализации методов финансовой деятельности государства.
2. Соотношение обязательных и добровольных методов в финансовом праве.

Повышенный уровень

1. Методы управления в условиях специальных правовых режимов.
2. Соотношение убеждения и принуждения в финансовом праве.
3. Соотношение обязательных и добровольных методов в финансовом праве.

Список литературы

Основная литература

1. 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 // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141626.html>
2. Эриашвили Н. Д. Банковское право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция», «Финансы и кредит» / Н. Д. Эриашвили, А. И. Григорьев. — 9-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 615 с. — ISBN 978-5-238-02788-3. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141779.html>

Дополнительная литература

1. Проблемы соотношения и взаимодействия частного и публичного права (на примере отдельных отраслей права) / Е. С. Симонова, Ю. В. Быстрова, Н. Н. Мельников [и др.]; под ред. Т. А. Гусевой. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2021. — 340 с.: ил. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=600629>. — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-1723-2. — DOI 10.23681/600629. — Текст: электронный.

2. Румянцева Ю. Н. Правовые основы цифровизации экономики России: практикум / Ю. Н. Румянцева. — Москва: Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 66 с. — ISBN 978-5-4497-1566-1. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/119445.html>
3. Саттарова Н.А. Актуальные проблемы финансового права: учебник для магистров / Саттарова Н.А., Копина А.А. — Москва: Прометей, 2018. — 318 с. — ISBN 978-5-907003-71-2. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94401.html>
4. Таможенное право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция» и «Таможенное дело» / Н. Д. Эриашвили, М. М. Рассолов, И. Б. Кардашова [и др.]; под редакцией М. М. Рассолова, Н. Д. Эриашвили. — 5-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 463 с. — ISBN 978-5-238-01752-5. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/142706.html>
5. Цифровизация финансово-кредитной сферы в современной России / Е. В. Агеева, М. А. Афанасова, А. С. Баландина [и др.]; под общ. ред. М. Г. Жигас, А. А. Шелупанова. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2019. — 408 с.: ил., табл. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=565080> . — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-0250-4. — DOI 10.23681/565080. — Текст: электронный.

Практическое занятие № 4.

Занятие 4. Актуальные вопросы финансового, банковского и таможенного контроля.

Цель: закрепить знания об основах финансового, банковского и таможенного в России.

В результате изучения темы студент:

Способен осуществлять сбор научной информации в сфере финансового, банковского и таможенного права, анализирует и обобщает результаты научно-исследовательских работ с использованием современных достижений финансово-правовой науки;

Способен создать научные теоретические модели в области финансового, банковского и таможенного права, позволяющие прогнозировать свойства исследуемых объектов, и разрабатывает предложения по внедрению результатов научных исследований по финансовому, банковскому и таможенному праву; (ПК-1)

Может участвовать в научных дискуссиях финансово-правовой науки и процедурах защиты научных работ различного уровня, выступает с докладами по вопросам финансово-правовой науки.

Актуальность темы. Финансовый контроль является одним из видов «отраслевых» контролей. В научной литературе представлены различные подходы к определению финансового контроля, основывающиеся на его рассмотрении через призму финансовых отношений, связанных с формированием, распределением и использованием финансовых ресурсов, с учетом установленных норм и правил.

Организационная форма занятия: практическое занятие в традиционной форме, собеседование, выполнение индивидуальных творческих заданий.

Теоретическая часть

В ходе изучения темы обучающийся должен знать, правовые основы финансового, банковского и таможенного контроля, его понятие и принципы. Безошибочно ориентироваться в видах финансового, банковского и таможенного контроля и в

полномочиях органов, его осуществляющих. Необходимо знать, что финансовый контроль в той или иной степени осуществляется всеми органами государственной власти, а также независимыми организациями.

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Понятие финансового, банковского и таможенного контроля.
2. Принципы финансового, банковского и таможенного контроля.
3. Правовые основы аудита.
4. Формы финансового, банковского и таможенного контроля.

Задания и вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Подготовка докладов:

1. Общественный контроль.
2. Ревизия – основная форма финансового контроля.
3. Проблемы и перспективы реализации финансового, банковского и таможенного контроля в России.

Список литературы
Основная литература

1. 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 // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141626.html>
2. Эриашвили Н. Д. Банковское право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция», «Финансы и кредит» / Н. Д. Эриашвили, А. И. Григорьев. — 9-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 615 с. — ISBN 978-5-238-02788-3. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141779.html>

Дополнительная литература

6. Проблемы соотношения и взаимодействия частного и публичного права (на примере отдельных отраслей права) / Е. С. Симонова, Ю. В. Быстрова, Н. Н. Мельников [и др.]; под ред. Т. А. Гусевой. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2021. — 340 с.: ил. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=600629>. — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-1723-2. — DOI 10.23681/600629. — Текст: электронный.
1. Румянцева Ю. Н. Правовые основы цифровизации экономики России: практикум / Ю. Н. Румянцева. — Москва: Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 66 с. — ISBN 978-5-4497-1566-1. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/119445.html>
2. Саттарова Н.А. Актуальные проблемы финансового права: учебник для магистров / Саттарова Н.А., Копина А.А. — Москва: Прометей, 2018. — 318 с. —

ISBN 978-5-907003-71-2. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94401.html>

3. Таможенное право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция» и «Таможенное дело» / Н. Д. Эриашвили, М. М. Рассолов, И. Б. Кардашова [и др.]; под редакцией М. М. Рассолова, Н. Д. Эриашвили. — 5-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 463 с. — ISBN 978-5-238-01752-5. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/142706.html>

4. Цифровизация финансово-кредитной сферы в современной России / Е. В. Агеева, М. А. Афанасова, А. С. Баландина [и др.]; под общ. ред. М. Г. Жигас, А. А. Шелупанова. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2019. — 408 с.: ил., табл. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=565080> . — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-0250-4. — DOI 10.23681/565080. — Текст: электронный.

Практическое занятие № 5.

Занятие 5. Современные проблемы юридической ответственности за нарушение финансового, банковского и таможенного законодательства

Цель: рассмотреть понятие, особенности и современные проблемы ответственности за нарушение финансового, банковского и таможенного законодательства.

В результате изучения темы студент:

Способен осуществлять сбор научной информации в сфере финансового, банковского и таможенного права, анализирует и обобщает результаты научно-исследовательских работ с использованием современных достижений финансово-правовой науки;

Способен создать научные теоретические модели в области финансового, банковского и таможенного права, позволяющие прогнозировать свойства исследуемых объектов, и разрабатывает предложения по внедрению результатов научных исследований по финансовому, банковскому и таможенному праву; (ПК-1)

Может участвовать в научных дискуссиях финансово-правовой науки и процедурах защиты научных работ различного уровня, выступает с докладами по вопросам финансово-правовой науки.

Актуальность темы. Неисполнение или ненадлежащее исполнение финансово-правовых предписаний влечет неблагоприятные последствия для государства. Финансовая компетенция является суверенным правом каждого государства. Исключительно государству принадлежат права на установление и взимание налогов, формирование бюджета, эмиссию денежных средств, а также валютное регулирование. Нарушение норм финансового законодательства влечет для правонарушителя негативные последствия, в первую очередь, привлечение субъекта финансовых правоотношений к юридической ответственности.

Организационная форма занятия: практическое занятие в традиционной форме, собеседование, выполнение индивидуальных творческих заданий.

Теоретическая часть

Начиная работу с данной темой нужно обратить внимание на теоретический подход к пониманию правонарушения, провести анализ нормативного. Определить признаки и виды правонарушений в соответствии с российским законодательством; юридический состав правонарушений.

Рассматривая вопрос об ответственности в сфере финансового, банковского и таможенного права, также необходимо, прежде всего, познакомиться с теорией

юридической ответственности, а также указать виды юридической ответственности по российскому законодательству.

Рассматривая вопрос о финансовой ответственности необходимо определить ее понятие правовые основания, рассмотреть основания уголовной и административной ответственности за нарушение финансового законодательства,

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Понятие и правовые основания финансовой ответственности.
2. Органы, привлекающие к ответственности за нарушение финансового, банковского и таможенного законодательства.
3. Основания уголовной и административной ответственности за нарушение финансового, банковского и таможенного законодательства.

Задания и вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Реферирование научных работ:

1. Иванов М.Ю. Государственный финансовый контроль в Российской Федерации: скрытый потенциал великой страны // Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики». 2013. №4. С.58-64
2. Бахрах Д.Н. Административная ответственность за нарушение таможенного законодательства// Административное право и процесс. № 1, 2010, С. 2-5.

Повышенный уровень

1. Юридический состав правонарушения в банковской сфере.
2. Административная ответственность в таможенном праве.
3. Административная ответственность в банковском праве.
4. Административная ответственность за нарушение финансовой дисциплины.

Список литературы

Основная литература

1. 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 // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141626.html>
2. Эриашвили Н. Д. Банковское право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция», «Финансы и кредит» / Н. Д. Эриашвили, А. И. Григорьев. — 9-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 615 с. — ISBN 978-5-238-02788-3. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141779.html>

Дополнительная литература

1. Проблемы соотношения и взаимодействия частного и публичного права (на примере отдельных отраслей права) / Е. С. Симонова, Ю. В. Быстрова, Н. Н. Мельников [и др.]; под ред. Т. А. Гусевой. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2021. — 340 с.: ил. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=600629>. — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-1723-2. — DOI 10.23681/600629. — Текст: электронный.

2. Румянцева Ю. Н. Правовые основы цифровизации экономики России: практикум / Ю. Н. Румянцева. — Москва: Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 66 с. — ISBN 978-5-4497-1566-1. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/119445.html>
3. Саттарова Н.А. Актуальные проблемы финансового права: учебник для магистров / Саттарова Н.А., Копина А.А. — Москва: Прометей, 2018. — 318 с. — ISBN 978-5-907003-71-2. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94401.html>
4. Таможенное право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция» и «Таможенное дело» / Н. Д. Эриашвили, М. М. Рассолов, И. Б. Кардашова [и др.]; под редакцией М. М. Рассолова, Н. Д. Эриашвили. — 5-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 463 с. — ISBN 978-5-238-01752-5. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/142706.html>
5. Цифровизация финансово-кредитной сферы в современной России / Е. В. Агеева, М. А. Афанасова, А. С. Баландина [и др.]; под общ. ред. М. Г. Жигас, А. А. Шелупанова. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2019. — 408 с.: ил., табл. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=565080> . — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-0250-4. — DOI 10.23681/565080. — Текст: электронный.

РЕКОМЕНДУЕМАЯ ЛИТЕРАТУРА И ИНТЕРНЕТ-РЕСУРСЫ

Основная литература

1. 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 // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141626.html>
2. Эриашвили Н. Д. Банковское право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция», «Финансы и кредит» / Н. Д. Эриашвили, А. И. Григорьев. — 9-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 615 с. — ISBN 978-5-238-02788-3. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141779.html>

Дополнительная литература

1. Проблемы соотношения и взаимодействия частного и публичного права (на примере отдельных отраслей права) / Е. С. Симонова, Ю. В. Быстрова, Н. Н. Мельников [и др.]; под ред. Т. А. Гусевой. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2021. — 340 с.: ил. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=600629>. — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-1723-2. — DOI 10.23681/600629. — Текст: электронный.
2. Румянцева Ю. Н. Правовые основы цифровизации экономики России: практикум / Ю. Н. Румянцева. — Москва: Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 66 с. — ISBN 978-5-4497-1566-1. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/119445.html>
3. Саттарова Н.А. Актуальные проблемы финансового права: учебник для магистров / Саттарова Н.А., Копина А.А. — Москва: Прометей, 2018. — 318 с. — ISBN 978-5-907003-71-2. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94401.html>
4. Таможенное право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция» и «Таможенное дело» / Н. Д. Эриашвили, М. М. Рассолов, И. Б. Кардашова [и др.]; под редакцией М. М. Рассолова, Н. Д. Эриашвили. — 5-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 463 с. — ISBN 978-5-238-01752-5. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/142706.html>
5. Цифровизация финансово-кредитной сферы в современной России / Е. В. Агеева, М. А. Афанасова, А. С. Баландина [и др.]; под общ. ред. М. Г. Жигас, А. А. Шелупанова. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2019. — 408 с.: ил., табл. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=565080>. — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-0250-4. — DOI 10.23681/565080. — Текст: электронный.

Интернет-ресурсы:

1. Справочная правовая система «Консультант плюс» <https://www.consultant.ru/>
2. ЭБС «Университетская библиотека онлайн». <http://biblioclub.ru>
3. Электронно-библиотечная система IPRsmart. <https://www.iprbookshop.ru/>
4. Российская государственная библиотека <https://www.rsl.ru/>
5. Электронно-библиотечная система «Знаниум»: <https://znaniyum.com/>
6. Электронно-библиотечная система «Лань» <https://e.lanbook.com/>

7. Электронно-библиотечная система «Консультант студента»
<https://www.studentlibrary.ru/>
8. Электронно-библиотечная система «Национальный цифровой ресурс «Руконт»
<https://lib.rucont.ru/>
9. Библиотека профессионала №1 <https://profspo.ru/>
10. Русский язык как иностранный РКИ <https://www.ros-edu.ru/>

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»**

**Методические указания
по организации и проведению самостоятельной работы
по дисциплине «Актуальные проблемы финансового, банковского и
таможенного права»
для студентов направления подготовки 40.04.01 Юриспруденция
направленность (профиль) «Инновационная юриспруденция»**

Содержание

1. Введение
2. Общая характеристика самостоятельной работы студента
3. План-график выполнения СРС
4. Методические указания
5. Формы отчетности, требования к представлению и оформлению результатов самостоятельной работы студентов
6. Критерии оценивания
7. Рекомендуемая литература и интернет-ресурсы

Введение

1. Цель и задачи освоения дисциплины (модуля)

Целями освоения дисциплины «Актуальные проблемы финансового, банковского и таможенного права» являются: формирование научных знаний об актуальных проблемах теории финансового, банковского и таможенного права; особенностях применения норм финансового, банковского и таможенного права; о перспективах развития науки финансовое право.

Задачами освоения дисциплины «Актуальные проблемы финансового, банковского и таможенного права» являются:

- формирование представлений о современных проблемах финансового, банковского и таможенного права;
- изучение нормативно-правовой базы финансового, банковского и таможенного права;
- формирование практических навыков применения полученных знаний об актуальных проблемах финансового, банковского и таможенного права.

Учебная дисциплина «Актуальные проблемы финансового, банковского и таможенного права» относится к базовым дисциплинам. Ее освоение проходит в 3 семестре и завершается сдачей экзамена.

В результате освоения дисциплины «Актуальные проблемы финансового, банковского и таможенного права» обучающийся должен приобрести следующие компетенции:

Индекс	Формулировка
ПК-1	Способен разрабатывать нормативные правовые акты в соответствии с профилем своей профессиональной деятельности

Код, формулировка компетенции	Код, формулировка индикатора	Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), характеризующие этапы формирования компетенций, индикаторов
ПК-1 Способность разрабатывать нормативные правовые акты в соответствии с профилем своей профессиональной деятельности	ПК-1 И-1 Формулирует основания, принципы и особенности процесса нормотворческой деятельности, выделяет стадии нормотворческой процедуры.	Способен формулировать основания, принципы и особенности процесса нормотворческой деятельности, выделяет стадии нормотворческой процедуры.
	ПК-1 И-2 Осуществляет классификацию нормативных правовых актов, анализирует особенности разработки нормативных правовых актов в зависимости от уровня нормотворчества в соответствии с профилем профессиональной деятельности.	Способен осуществлять классификацию нормативных правовых актов, анализирует особенности разработки нормативных правовых актов в зависимости от уровня нормотворчества
	ПК-1 И-3 Аргументирует необходимость принятия	Может аргументировать необходимость принятия

	нормативного решения и прогнозирует последствия его реализации, в том числе с учетом возможных коррупционных рисков, участвует в составлении и оформлении проектов нормативных правовых актов в соответствии с профилем профессиональной деятельности	нормативного решения и прогнозирует последствия его реализации, в том числе с учетом возможных коррупционных рисков, участвует в составлении и оформлении проектов нормативных правовых актов в соответствии с профилем профессиональной деятельности
--	---	---

Общая характеристика самостоятельной работы студента при изучении дисциплины «Актуальные проблемы финансового, банковского и таможенного права»

Цель самостоятельной работы студентов в процессе изучения дисциплины – научиться осмысленно и самостоятельно работать:

- 1) с учебным материалом по дисциплине,
- 2) с научной информацией, актуальными исследованиями в области истории терроризма и правовой защиты от террористической угрозы,
- 3) с эмпирическими данными, получаемыми в ходе экспериментальных исследований,
- 4) нормативными документами, как историческими, так и актуальными, регулирующими названную сферу.

Задачи самостоятельной работы:

- сформировать и развить навыки ведения самостоятельной работы и овладения методикой исследования при решении разрабатываемых в учебной деятельности проблем и вопросов;

- повысить уровень подготовленности к самостоятельной работе в соответствии с избранным направлением обучения с учетом современного состояния науки и культуры.

Таким образом, самостоятельная работа позволяет повысить общий образовательный уровень студента, приобщает к научно-исследовательскому творчеству.

Основными формами самостоятельной работы студентов в данном курсе являются:

- подготовка к практическим занятиям;
- конспектирование и анализ нормативных документов – сочетает письменную и устную формы деятельности студента; выявляет аналитические умения, навыки выделения смысловых центров текста;
- выполнение индивидуальных творческих заданий (составление и заполнение таблиц, схем, др.) – письменная форма работы студента, позволяющая развить аналитические способности, умение выделять главное в исследуемой проблеме, устанавливать причинно-следственные связи.
- написание докладов – письменное краткое изложение статьи, книги или нескольких научных работ, научного труда, литературы по общей тематике; подразумевает раскрытие сущности исследуемой проблемы, включающее обращение к различным точкам зрения на вопрос, а также изложение собственных взглядов на него.
- собеседование, коллоквиум – устная проверка и оценка знаний историко-правового характера.

Методические указания

Тема 1. Актуальные вопросы предмета, метода и системы финансового, банковского и таможенного права

Цель: выявление современных проблем предмета, метода и системы финансового, банковского и таможенного права. (ПК-1)

Форма контроля: Собеседование, защита докладов, выполнение индивидуальных творческих заданий

Задание 1.

Современные проблемы финансово-правового регулирования.

Понятие и проблемные вопросы финансовой деятельности государства на современном этапе.

Научные подходы к пониманию предмета финансового, банковского и таможенного права.

Задание 2.

1. Финансовое и таможенное право как публичные отрасли российского права.
2. Проблемы источников финансового, банковского и таможенного права.
3. Позитивные источники финансового, банковского и таможенного права.
4. Подходы к пониманию системы данных отраслей права.

Тема 2. Финансовые, банковские, таможенные нормы и правоотношения.

Цель: изучить специфику финансовых норм и правоотношений, понятие и систему субъекта финансового, банковского и таможенного права. (ПК-1)

Форма контроля: Собеседование, защита докладов, выполнение индивидуальных творческих заданий

Задание 1.

1. Нормы финансового права: понятие, признаки, структура, особенности. Классификация финансово-правовых норм.
2. Источники финансово-правовых норм: понятие, система, характеристика.
3. Формы реализации норм банковского и финансового права.

Задание 2.

4. Понятие, признаки, виды таможенных правоотношений.
5. Понятие, признаки, виды финансовых правоотношений.
6. Основания возникновения, изменения и прекращения финансовых правоотношений.
7. Субъекты таможенных правоотношений.
8. Субъекты финансовых правоотношений.

Тема 3. Формы и методы деятельности органов государственной власти в сфере финансовой деятельности

Цель: выработать целостное представление о формах и методах финансовой деятельности государства. (ПК-1)

Форма контроля: Собеседование, защита докладов, выполнение индивидуальных творческих заданий

Задание 1.

1. Формы финансовой деятельности государства и понятие, сущность, виды.
2. Понятие правовых актов управления в административном и финансовом

Задание 2.

3. Методы мобилизации и распределения денежных фондов.
4. Метод принуждения.
5. Убеждение и моральное стимулирование (поощрение).

Тема 4. Актуальные вопросы финансового, банковского и таможенного контроля.

Цель: закрепить знания об основах финансового контроля в России. (ПК-1)

Форма контроля: Собеседование, защита докладов, выполнение индивидуальных творческих заданий

Задание 1.

1. Контрольные правоотношения в системе финансовых правоотношений Российской Федерации
2. Структура контрольных правоотношений. Элементы структуры контрольных правоотношений: субъекты, объекты и содержание.
3. Правовые аспекты контрольной деятельности в зарубежных странах

Задание 2.

Реферирование научных работ:

- 1.Лагутин И.Б. Правовое регулирование системы государственного финансового контроля в России в первой половине XIX века // Налоги и финансовое право. 2007. № 4.
- 2.Химичева Н.И. Научно-обоснованные принципы финансового права как вектор его действия, развития и формирования новой идеологии // Финансовое право. 2009. № 2.
- 3.Лукин А.Г. Постулаты и принципы государственного финансового контроля в Российской Федерации // Основы ЭУП. 2013. № 5 (11).
- 4.Мигачева Е.В., Писенко, К.А. Понятие, система, субъекты и актуальные вопросы обеспечения финансовой безопасности: финансово-правовой аспект // Финансовое право. 2014. № 12.

Тема 5. Современные проблемы юридической ответственности за нарушение финансового, банковского и таможенного законодательства

Цель: закрепить правовые знания по вопросам применения мер юридической ответственности за нарушение финансового, банковского и таможенного законодательства. (ПК-1)

Форма контроля: Собеседование, защита докладов, выполнение индивидуальных творческих заданий

Задание 1.

4. Понятие и правовые основания финансовой ответственности.

5. Органы, привлекающие к ответственности за нарушение финансового законодательства.

6. Основания уголовной и административной ответственности за нарушение финансового законодательства.

Задание 2.

Реферирование научных работ:

1. Бахрах Д.Н. Административная ответственность по административному праву // Административное право и процесс. № 1, 2010, С. 2-5.

2. Златопольская И.А. Административная ответственность: когда, кого и за что // Административное право № 3, 2010, С. 93-110.

Вопросы для коллоквиума, собеседований

1. Дискуссионные вопросы реализации принципов финансового права
2. Соотношение понятий «субъект финансового права» и «субъект финансового правоотношения».
3. Финансовый контроль в системе финансового права.
4. Государственные органы, осуществляющие полномочия в сфере финансовых рынков.
5. Центральный банк – орган государственного регулирования, контроля и надзора в сфере финансовых рынков.
6. Понятие, цели и инструменты денежно-кредитной политики.
7. Центральный банк как кредитор последней инстанции.
8. Функции Правительства РФ в сфере денежно-кредитной политики Российской Федерации.
9. Основы правового статуса контролирующих и контролируемых субъектов.
10. Организационно-правовые гарантии защиты от злоупотреблений, контролирующих и противодействия контролируемых при проведении мероприятий финансового контроля.
11. Требования к применению мер государственного принуждения в областях финансовой деятельности и денежного обращения.
12. Меры предупреждения в областях финансовой деятельности.
13. Виды санкций как мер юридической ответственности за нарушения законодательства в областях финансовой деятельности.
14. Процессуальные проблемы классификации административной ответственности по областям финансовой деятельности.
15. Проблемы совершенствования финансово-правовой ответственности.
16. Обоснованность выделения положительной финансово-правовой ответственности.
17. Взаимодействие элементов банковской системы РФ.
18. Формы взаимодействия кредитных организаций друг с другом и с Центральным банком РФ.
19. Развитие самоуправления в банковском сообществе.
20. Кодекс этических принципов банковского дела как акт саморегулирования в банковском сообществе.
21. Основные положения о таможенном регулировании в Евразийском экономическом союзе
22. Проблемы взимания таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин

Формы отчетности, требования к представлению и оформлению результатов самостоятельной работы студентов

Все письменные формы самостоятельной работы должны быть представлены студентом на кафедру в электронном виде (презентации PowerPoint, текст в формате Word) и на бумажном носителе за 1 неделю до назначенного дня консультации с преподавателем (согласно графику в конкретном семестре). Защита выполненных работ производится в устной форме. Обязательным условием успешной защиты является способность студента дать необходимые пояснения к сделанным им заданиям, а также исчерпывающие ответы на поставленные в ходе изложения (демонстрации) вопросы.

- составление и заполнение таблиц и схем – письменная форма работы студента, предполагает умение выделять главное в исследуемой проблеме, устанавливать причинно-следственные связи;

- доклад – письменное краткое изложение статьи, книги или нескольких научных работ, научного труда, литературы по общей тематике; подразумевает раскрытие сущности исследуемой проблемы, включающее обращение к различным точкам зрения на вопрос, а также изложение собственных взглядов на него; должен иметь титульный лист, ссылочный

аппарат и список использованных источников и литературы, оформленные в соответствии с требованиями стандарта;

- анализ нормативных документов – сочетает письменную и устную формы деятельности студента; предполагает умения и навыки выделения смысловых центров текста; логически правильного изложения; краткой передачи сути материала.
- компьютерная презентация - объем слайдов не более 15; единый стиль оформления слайдов; графические объекты качественного разрешения; текст (кегель – 12/14, шрифт традиционные); использование возможностей презентации (анимация, звуковые эффекты, наличие гиперссылок и т.п.).

Критерии оценивания **Собеседование и коллоквиум:**

Оценка «отлично» выставляется студенту, если он раскрыл вопрос в полной мере на основе учебной, методической, дополнительной литературы, а также необходимых нормативно-правовых актов.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если он раскрыл вопрос в полной мере на основе только учебной литературы, а также необходимых нормативно-правовых актов.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если он раскрыл вопрос лишь частично на основе только учебной литературы, сделав при этом ряд существенных ошибок.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если ответ по существу отсутствует, несмотря на наводящие вопросы преподавателя

Доклад:

Оценка «отлично» выставляется студенту, если он раскрыл тему в полной мере на основе учебной, методической, дополнительной литературы, а также необходимых нормативно-правовых актов; текст доклада оформлен в соответствии с требованиями, предъявляемыми к письменным работам студентов (курсовая, ВКР).

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если он раскрыл тему в полной мере на основе только учебной литературы, а также необходимых нормативно-правовых актов; текст доклада оформлен в соответствии с требованиями, предъявляемыми к письменным работам студентов (курсовая, ВКР), но имеются недочеты.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если он раскрыл тему лишь частично на основе только учебной литературы, сделав при этом ряд существенных ошибок; текст доклада оформлен с существенными нарушениями требований, предъявляемых к письменным работам студентов (курсовая, ВКР).

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если сделанный доклад не раскрывает тему по существу; оформлен без учета требований, предъявляемых к письменным работам студентов (курсовая, ВКР).

Индивидуальное творческое задание:

Оценка «отлично» выставляется студенту, если он выполнил задание в полной мере на основе учебной, методической, дополнительной литературы, а также необходимых нормативно-правовых актов.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если он выполнил задание в полной мере на основе только учебной литературы, а также необходимых нормативно-правовых актов.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если он выполнил задание частично на основе только учебной литературы, сделав при этом ряд существенных ошибок.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если задание по существу не выполнено.

Вопросы к экзамену

1. Базовый

1. Принцип сбалансированности бюджета, механизм его реализации при наличии бюджетного дефицита или бюджетного профицита.
2. Налоговый мониторинг как форма налогового контроля.
3. Содержание принципов пропорциональности и риск-ориентированности при осуществлении банковского надзора.
4. Общая характеристика законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
5. Соотношение понятий контроль, надзор и мониторинг.
6. Счетная палата РФ как конституционный орган парламентского финансового контроля, порядок образования и функционирования, полномочия.
7. Формы безналичных расчетов в РФ (расчеты платежными поручениями, расчеты по инкассо, расчеты чеками, посредством банковских карт, расчеты по аккредитиву).
8. Нормативные акты ЦБ РФ, регулирующие порядок наличного и безналичного денежного обращения.
9. Основные направления совершенствования денежного обращения в России.
10. Понятие резидента в целях налогового и валютного регулирования и контроля в России.
11. Порядок открытия счетов в зарубежных банках и отчетности об операциях по ним.
12. Саморегулирование на финансовом рынке: понятие, законодательство, особенности.
13. Соотношение государственного регулирования и саморегулирования финансового рынка.
14. Обзор правовых позиций, отраженных в основных судебных актах Конституционного Суда Российской Федерации и Верховного Суда Российской Федерации, по вопросам налогообложения.
15. Бюджетирование, ориентированное на результат: понятие, принципы, особенности.
16. Государственный (бюджетный) и муниципальный кредит как экономическая и правовая категории. Принципы государственного кредита.
17. Управление государственным (муниципальным) долгом. Рефинансирование, конверсия, консолидация, унификация долга в процессе его управления. Аннулирование долга.
18. Общие тенденции совершенствования финансового законодательства.
19. Основные направления реформирования бюджетного законодательства.
20. Основные направления реформирования налогового законодательства.
21. Основные направления реформирования страхового законодательства.
22. Основные направления реформирования банковского законодательства.
23. Основные направления реформирования валютного законодательства.
24. Основные направления реформирования таможенного законодательства
25. Взаимозависимые лица в налоговом праве
26. Подоходный налог в Российской Федерации
27. Туристический налог
28. Нормативно-правовое регулирование таможенной процедуры свободной таможенной зоны
29. Налог на сверхприбыль
30. Налогообложение операций с цифровыми финансовыми активами

2.
Повышенный

1. Основные направления бюджетной политики
2. Основные направления налоговой политики
3. Основные направления таможенно-тарифной политики
4. Правовые меры по деофшоризации российской экономики
5. Открытость бюджета и инициативное бюджетирование
6. Правовые меры повышения инвестиционной активности
7. Роль Банка России в банковской системе. Современные угрозы банковской деятельности
8. Правовое регулирование применения цифровых инноваций в банковской сфере
9. Основные направления совершенствование форм и методов таможенного контроля с учётом их цифровизации
10. Таможенное регулирование в системе обеспечения экономической безопасности
11. Проблемы и перспективы развития налоговой медиации в Российской Федерации
12. Взаимозависимые лица в налоговом праве
13. Проблемы перемещения и проведения таможенного контроля товаров через таможенную границу воздушным транспортом во внешнеэкономической деятельности
14. Правовое положение приостановленных соглашений об избежании двойного налогообложения с «недружественными» странами
15. Проблемы правового регулирования валютных отношений в условиях санкционной политики
16. Актуальные проблемы внедрения цифровых форм денежных средств в экономическое пространство
17. Применение контроллинга в сфере таможенных услуг
18. Финансово-правовое регулирование цифрового рубля
19. Основные направления цифровизации финансовых рынков
20. Цифровая валюта Центрального банка — CBDC: понятие, особенности, модели зарубежных юрисдикций

Критерии оценивания компетенций

Оценка **«отлично»** выставляется студенту, если он глубоко и прочно усвоил программный материал, исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно его излагает, умеет тесно увязывать теорию с практикой, свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами применения знаний, причем не затрудняется с ответом при видоизменении заданий, использует в ответе материал монографической литературы, правильно обосновывает принятое решение, владеет разносторонними навыками и приемами выполнения практических задач, а также если студент

Грамотно, на высоком уровне способен формулировать основания, принципы и особенности процесса нормотворческой деятельности, выделяет стадии нормотворческой процедуры.

В полном объеме осуществлять классификацию нормативных правовых актов, анализирует особенности разработки нормативных правовых актов в зависимости от уровня нормотворчества (ПК-1).

Полностью способен и готов самостоятельно аргументировать необходимость принятия нормативного решения и прогнозирует последствия его реализации, в том числе с учетом возможных коррупционных рисков, участвует в составлении и оформлении проектов нормативных правовых актов в соответствии с профилем профессиональной деятельности.

Оценка **«хорошо»** выставляется студенту, если он твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос,

правильно применяет теоретические положения при решении практических вопросов и задач, владеет необходимыми навыками и приемами их выполнения, а также если студент

Способен формулировать основания, принципы и особенности процесса нормотворческой деятельности, выделяет стадии нормотворческой процедуры.

В целом в достаточной мере способен осуществлять классификацию нормативных правовых актов, анализирует особенности разработки нормативных правовых актов в зависимости от уровня нормотворчества. (ПК-1).

В целом способен и готов самостоятельно аргументировать необходимость принятия нормативного решения и прогнозирует последствия его реализации, в том числе с учетом возможных коррупционных рисков, участвует в составлении и оформлении проектов нормативных правовых актов в соответствии с профилем профессиональной деятельности.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если он имеет знания только основного материала, но не усвоил его деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения логической последовательности в изложении программного материала, испытывает затруднения при выполнении практических работ, а также если студент

Не в полной мере способен формулировать основания, принципы и особенности процесса нормотворческой деятельности, выделяет стадии нормотворческой процедуры. (ПК-1).

Не в полной мере способен осуществлять классификацию нормативных правовых актов, анализирует особенности разработки нормативных правовых актов в зависимости от уровня нормотворчества

Испытывает затруднения самостоятельно аргументировать необходимость принятия нормативного решения и прогнозирует последствия его реализации, в том числе с учетом возможных коррупционных рисков, участвует в составлении и оформлении проектов нормативных правовых актов в соответствии с профилем профессиональной деятельности.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, который не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями выполняет практические работы. Отметка «неудовлетворительно» выставляется также, если обучающийся после начала экзамена отказался его сдавать, а также если студент

Не способен формулировать основания, принципы и особенности процесса нормотворческой деятельности, выделяет стадии нормотворческой процедуры. (ПК-1).

Не способен осуществлять классификацию нормативных правовых актов, анализирует особенности разработки нормативных правовых актов в зависимости от уровня нормотворчества.

Не может аргументировать необходимость принятия нормативного решения и прогнозирует последствия его реализации, в том числе с учетом возможных коррупционных рисков, участвует в составлении и оформлении проектов нормативных правовых актов в соответствии с профилем профессиональной деятельности.

2. Описание шкалы оценивания

Промежуточная аттестация в форме экзамена предусматривает проведение обязательной экзаменационной процедуры.

Задания для самостоятельной работы

ПК-1

Финансы как экономическая категория - это:

отношения по формированию, распределению и использованию денежных средств государства и муниципальных образований

частно-договорные денежные отношения по формированию, распределению и использованию фондов денежных средств государства, предприятий и организаций

фонды денежных средств государства, его территориальных подразделений, местного самоуправления, организаций и учреждений

экономические денежные отношения между физическими и юридическими лицами по выполнению договорных обязательств

экономические денежные отношения по формированию, распределению и использованию частных финансов

Финансам свойственны следующие характерные функции:

распределительная

контрольная

формирование и использование денежных фондов

производная и стимулирующая

все перечисленные функции

Финансовыми нормативно-правовыми актами являются:

федеральный закон о бюджете

закон субъекта Федерации о бюджете субъекта Федерации

федеральный закон об основах государственной службы в Российской Федерации

представление Федерального казначейства налоговым органам о беспорном списании денежных средств

Основное значение финансово-плановых актов выражено:

в формировании, распределении и использовании финансовых ресурсов в определенном периоде времени

в содержании конкретных заданий в области финансов на конкретный период

в защите государственных интересов

в управлении имуществом

в развитии международного сотрудничества

Основными в финансовой деятельности государства являются принципы:

единства финансовой политики и денежной системы

законности

справедливости

целесообразности

разделения властей

Формы финансовой деятельности государства и органов местного самоуправления:

правовые и неправовые

нормативные и индивидуальные

плановые и внеплановые

финансирование и кредитование

материальные и процессуальные

Совместное ведение Российской Федерации и ее субъектов в области финансовой деятельности включает:

установление общих принципов налогообложения и сборов
регулирование денежной эмиссии
регулирование внешнеэкономической деятельности
валютное регулирование
федеральные налоги и сборы

Финансовые органы государства - это:

Министерство финансов РФ, Федеральное казначейство, Федеральная налоговая служба
Центральный Банк РФ
Таможенные органы
Государственная Дума РФ, Совет Федерации РФ, представительные органы власти субъектов РФ
бухгалтерии, экономические и финансовые отделы хозяйствующих субъектов

Банк России подотчетен:

Государственной Думе РФ
Президенту РФ
Правительству РФ
Министерству финансов РФ
Совету Федерации

Министерство финансов РФ вправе:

запрашивать и получать в установленном порядке сведения, необходимые для принятия решений по отнесенным к компетенции Министерства вопросам
учреждать в установленном порядке печатные средства массовой информации для публикации нормативных правовых актов в установленной сфере деятельности
привлекать к ответственности за налоговые правонарушения
ликвидировать организации за неоднократное нарушение финансового законодательства
привлекать к дисциплинарной ответственности должностных лиц организаций - нарушителей бюджетного законодательства

Процессуальными финансово-правовыми нормами являются:

нормы, устанавливающие порядок деятельности в области формирования, распределения и использования государственных и муниципальных денежных фондов
нормы, регулирующие стадии бюджетного процесса в РФ
нормы, устанавливающие порядок деятельности Министерства финансов РФ
нормы, устанавливающие порядок принятия законов, регулирующих финансовые отношения
нормы, регулирующие отношения между государственными органами и органами местного самоуправления в процессе их финансовой деятельности

Особенности финансово-правовых санкций:

носят денежный характер
носят материальный характер
оказывают моральное воздействие на правонарушителя
носят избирательный характер
носят предупредительный характер

К методам проведения финансового контроля можно отнести

комплексные проверки и ревизии
тематические проверки и инвентаризация
дознание и предварительное следствие

перепись и анкетирование

Основной метод финансового контроля – это:

ревизия
проверка
инвентаризация
финансово-экономический анализ

В компетенцию органов Федерального казначейства в области государственного финансового контроля входит:

право на приостановление операций по лицевым счетам
лишение аудиторских и страховых организаций лицензий
предоставление налоговых кредитов
отстранение от работы нарушителей

Центральный банк РФ осуществляет контроль

за деятельностью страховых организаций
за деятельностью кредитных организаций
за рынком ценных бумаг
за деятельностью аудиторских организаций

Неналоговые доходы бюджетов:

плата за пользование бюджетными средствами, предоставленными на возвратной основе
государственные пошлины
таможенные пошлины
лицензионные и регистрационные сборы
коммунальные платежи
денежные обязательства

Метод бюджетного права:

властных предписаний
императивный
диспозитивный
предписаний и запретов
рекомендаций и поощрений

Субвенция муниципалитету предоставляется по заявке:

главы администрации муниципального образования
представительного органа власти субъекта Федерации
органа исполнительной власти субъекта Федерации
представительного органа власти муниципального образования
муниципального казначейства

От уплаты страховых взносов в Пенсионный фонд освобождаются:

общественные организации инвалидов и пенсионеров
Товарищества собственников жилья
Образовательные учреждения
Индивидуальные предприниматели
Юридические лица

Предварительный финансовый контроль осуществляется

до совершения финансовой операции

после проведения финансовой операции
во время проведения финансовой операции

Для осуществления государственного финансового контроля за исполнением бюджета Федеральное собрание РФ формирует:

Счетную палату
Комитете Государственный Думы РФ по бюджету
Федеральное казначейство

Общая цель деятельности Счетной палаты РФ:

осуществление государственного финансового контроля за исполнением бюджета
проведение ревизий на государственных унитарных предприятиях
противодействие легализации доходов, полученных преступным путем

Министерство финансов Российской Федерации:

обеспечивает проведение единой финансовой, бюджетной, налоговой и валютной политики в РФ
проводит аудиторские и налоговые проверки
утверждает и исполняет бюджет государства

Финансы по своему материальному выражению:

денежные фонды государства, его территориальных подразделений, предприятий, организаций и учреждений
наличные денежные средства, выраженные в иностранной валюте
нематериальные активы
денежные средства граждан Российской Федерации и их объединений
совокупность объективно обусловленных экономических отношений по мобилизации, распределению и использованию денежных фондов

Сущность распределительной функции финансов заключается в:

распределении совокупного общественного продукта и национального дохода РФ
осуществлении надзора за распределением, формированием и использованием децентрализованных денежных фондов
формировании совокупного общественного дохода РФ
использовании совокупного общественного продукта и национального дохода РФ
аккумуляции фондов денежных средств

Основное звено в финансовой системе Российской Федерации — это:

бюджетная система
государственный и банковский кредит
налоги
страхование
финансы предприятий, организаций и учреждений

Основными методами финансовой деятельности государства являются:

методы обязательных и добровольных платежей
методы финансирования и кредитования
налогообложение и страхование
государственное и банковское кредитование
методы привлечения и распределения бюджетных средств

Осуществление денежной эмиссии в Российской Федерации входит в компетенцию:

Центрального банка РФ
Министерства финансов РФ
Сбербанка РФ
Правительства РФ
Внешторгбанка РФ

Предметом науки финансовое право является система знаний о:

финансовом праве
управлении государственными финансами
управлении частными финансами
муниципальном праве

К базисным категориям науки финансового права относятся:

финансовая деятельность государства
бюджетное право
банковское право
международная деятельность государства

Наука финансовое право вошла в учебные программы юридических факультетов:

в первой половине XIX века
в начале X века
в первой половине XX века
во второй половине XX века

Структура финансово-правовой нормы:

гипотеза, диспозиция, санкция
предмет, метод, особенности
предмет, метод, санкция
гипотеза, диспозиция, предмет
гипотеза, санкция

Санкция финансово-правовой нормы - это:

мера государственного принуждения
полномочия субъекта
обязанности субъекта
права субъекта
содержание финансово-правовой нормы

Регулятивными финансово-правовыми нормами являются:

нормы, направленные на регулирование общественных отношений путем предоставления их участникам прав и возложения на них обязанностей
нормы, направленные на регулирование отношений между участниками делового оборота
нормы, направленные на регулирование экономической деятельности государства
нормы, направленные на охрану государственных интересов
нормы, запрещающие осуществлять определенные действия

Финансово-правовые нормы являются охранительными:

предусматривающие меры государственного принуждения за финансовые правонарушения
предусматривающие налоговую ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах
нормы морали
нормы охраны природы

предусматривающие меры ответственности за преступления

Содержание финансово-правовых норм составляют:

правила поведения в общественных отношениях, возникающих в процессе финансовой деятельности государства и муниципальных образований
правила поведения в общественных отношениях, возникающих в процессе деятельности Министерства финансов РФ и его территориальных органов
правила составления финансовой отчетности
права участников финансовых правоотношений
ответственность участников финансовых правоотношений

Императивный характер финансово-правовых норм заключается в том, что:

требования норм выражены в категоричной форме, не допускающей их произвольного изменения
нормы предоставляют возможность выбора одного варианта поведения из нескольких
нормы допускают широкое толкование их содержания
нормы содержат запрет на совершение определенных действий
нормы регулируют общественные отношения в области финансовой деятельности государства

Рекомендуемая литература и интернет-ресурсы:

Основная литература

1. 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 // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141626.html>
2. Эриашвили Н. Д. Банковское право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция», «Финансы и кредит» / Н. Д. Эриашвили, А. И. Григорьев. — 9-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 615 с. — ISBN 978-5-238-02788-3. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/141779.html>

Дополнительная литература

1. Проблемы соотношения и взаимодействия частного и публичного права (на примере отдельных отраслей права) / Е. С. Симонова, Ю. В. Быстрова, Н. Н. Мельников [и др.]; под ред. Т. А. Гусевой. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2021. — 340 с.: ил. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=600629>. — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-1723-2. — DOI 10.23681/600629. — Текст: электронный.
2. Румянцева Ю. Н. Правовые основы цифровизации экономики России: практикум / Ю. Н. Румянцева. — Москва: Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 66 с. — ISBN 978-5-4497-1566-1. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/119445.html>
3. Саттарова Н.А. Актуальные проблемы финансового права: учебник для магистров / Саттарова Н.А., Копина А.А. — Москва: Прометей, 2018. — 318 с. — ISBN 978-5-907003-71-2. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94401.html>
4. Таможенное право: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Юриспруденция» и «Таможенное дело» / Н. Д. Эриашвили, М. М. Рассолов, И. Б. Кардашова [и др.]; под редакцией М. М. Рассолова, Н. Д. Эриашвили. — 5-е изд. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. — 463 с. — ISBN 978-5-238-01752-5. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/142706.html>
5. Цифровизация финансово-кредитной сферы в современной России / Е. В. Агеева, М. А. Афанасова, А. С. Баландина [и др.]; под общ. ред. М. Г. Жигас, А. А. Шелупанова. — Москва; Берлин: Директ-Медиа, 2019. — 408 с.: ил., табл. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=565080>. — Библиогр. в кн. — ISBN 978-5-4499-0250-4. — DOI 10.23681/565080. — Текст: электронный.

Интернет-ресурсы:

1. Справочная правовая система «Консультант плюс» <https://www.consultant.ru/>
2. ЭБС «Университетская библиотека онлайн». <http://biblioclub.ru>
3. Электронно-библиотечная система IPRsmart . <https://www.iprbookshop.ru/>
4. Российская государственная библиотека <https://www.rsl.ru/>

5. Электронно-библиотечная система «Знаниум»: <https://znanium.com/>
6. Электронно-библиотечная система «Лань» <https://e.lanbook.com/>
7. Электронно-библиотечная система «Консультант студента»
<https://www.studentlibrary.ru/>
8. Электронно-библиотечная система «Национальный цифровой ресурс «Руконт»
<https://lib.rucont.ru/>
9. Библиотека профессионала №1 <https://profspo.ru/>
10. Русский язык как иностранный РКИ <https://www.ros-edu.ru/>