Минобрнауки России

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Оренбургский государственный университет»

Кафедра административного и финансового права

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

ДИСЦИПЛИНЫ

«С.1.Б.29 Финансовое право»

Уровень высшего образования

СПЕЦИАЛИТЕТ

Специальность
40.05.02 Правоохранительная деятельность
(код и наименование специальности)

Административная деятельность
(специализация)

Квалификация
Юрист

Форма обучения
Заочная

Год набора 2018

Рабочая программа рассмотрена и утверждена на заседании кафедры

административного и финансового права
наименование кафедры

протокол № 6 от "20" февраля 2018 г.

Заведующий кафедрой
административного и финансового права — подпись — Е.В. Мищенко
наименование кафедры — *подпись* — *расшифровка подписи*

Исполнитель:
доцент — подпись — М.Г. Чепрасов
должность — *подпись* — *расшифровка подписи*

СОГЛАСОВАНО:
Председатель методической комиссии по специальности
40.05.02 Правоохранительная деятельность — личная подпись — Е.В. Мищенко
код наименование — *личная подпись* — *расшифровка подписи*

Заведующий отделом комплектования
научной библиотеки — личная подпись — Н.Н. Грицай
личная подпись — *расшифровка подписи*

Уполномоченный по качеству факультета — личная подпись — Л.И. Носенко
личная подпись — *расшифровка подписи*

№ регистрации 74595

© Чепрасов М.Г., 2018
© ОГУ, 2018

1 Цели и задачи освоения дисциплины

Цели освоения дисциплины:

- овладеть основными теоретическими положениями науки финансового права; финансового законодательства;
- изучить деятельность бюджетных, налоговых, таможенных органов, с целью практического применения финансовых норм и практической подготовки специалистов, с целью работы на благо общества и государства.

Задачи:

- формирование теоретико-методологических и этических принципов юридической деятельности при решении профессиональных научных и практических задач;
- формирование представлений о становлении и развитии финансовой науки и практики;
- обеспечение формирования системы базовых знаний о теоретических основах финансового права;
- изучение различных принципов и гарантий финансового права;
- обеспечение условий для активизации познавательной деятельности студентов и формирования у них правоприменительной деятельности, а также деятельности связанной с преподаванием правовых дисциплин в различных учебных заведениях.
- стимулирование самостоятельной деятельности по освоению содержания дисциплины и формированию необходимых компетенций.

2 Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина относится к базовой части блока 1 «Дисциплины (модули)»

Пререквизиты дисциплины: С.1.Б.6 Конституционное право России, С.1.Б.20 Правовые основы социальной и экономической политики в РФ.

Постреквизиты дисциплины: С.1.Б.24 Налоговое право.

3 Требования к результатам обучения по дисциплине

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих результатов обучения

Планируемые результаты обучения по дисциплине, характеризующие этапы формирования компетенций	Формируемые компетенции
Знать: - методологию финансового права; - положения действующего финансового законодательства; - общие закономерности развития российской финансовой системы; виды и особенности нормативных правовых актов в сфере финансового права; - приемы и способы правового регулирования финансово-экономических отношений; - способы обобщения практики применения законодательства и выявления пробелов; - формы совершенствования законодательства в сфере финансового права. **Уметь:** - использовать понятийный аппарат финансового права; - применять положения современной науки для решения возникающих задач, изучения финансовых отношений; - подбирать адекватные средства правового регулирования на возникшие финансово-экономические отношения.	ОПК-1 способностью использовать знания основных понятий, категорий, институтов, правовых статусов субъектов, правоотношений, применительно к отдельным отраслям юридических наук

Планируемые результаты обучения по дисциплине, характеризующие этапы формирования компетенций	Формируемые компетенции
Владеть: - навыками обобщения и анализа правоприменительной практики в финансовой сфере; - финансово-правовой терминологией, принятой в российской и зарубежной юридической практике; - навыками применения на практике знаний о сущности юридических понятий и категорий финансово-правовой системы, совершенствования правовых знаний в области финансового права.	
Знать: - действующее финансовое законодательство; - правила правоприменения в финансовой области, регулирующие порядок принятия решений и совершения юридических действий; **Уметь:** - правильно толковать нормы финансового права, анализировать технологические процессы в финансовой области и составлять юридические документы, как того требуют нормы финансового права. - выбирать соответствующие нормы финансового права, позволяющие принять правильное решение и совершить юридические действия; **Владеть:** - методами принятия решений и совершения юридических действий в точном соответствии с нормами законодательства, регулирующего финансовые и тесно связанные с ними отношения, грамотно оперировать судебной и иной правоприменительной практикой в финансовой области.	ПК-2 способностью принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законодательством Российской Федерации, юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства

4 Структура и содержание дисциплины

4.1 Структура дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины составляет 4 зачетные единицы (144 академических часа).

Вид работы	Трудоемкость, академических часов	
	4 семестр	всего
Общая трудоёмкость	**144**	**144**
Контактная работа:	**7,5**	**7,5**
Лекции (Л)	2	2
Практические занятия (ПЗ)	4	4
Консультации	1	1
Промежуточная аттестация (экзамен)	0,5	0,5
Самостоятельная работа:	**136,5**	**136,5**
- выполнение контрольной работы (КонтрР); - написание эссе (Э); - самоподготовка (проработка и повторение лекционного материала и материала учебников и учебных пособий; - подготовка к практическим занятиям; - подготовка к промежуточной аттестации).	+	
Вид итогового контроля	**экзамен**	

Разделы дисциплины, изучаемые в 4 семестре

№ раздела	Наименование разделов	Количество часов			
		всего	аудиторная работа		внеауд. работа
			Л	ПЗ	
1	Финансы, финансовая деятельность государства и муниципальных образований	16	2	-	14
2	Финансовое право как отрасль права	16	-	2	14
3	Финансовый контроль	14	-	-	14
4	Бюджетное право. Внебюджетные фонды	16	-	2	14
5	Бюджетный процесс	16	-	-	16
6	Общие положения о налогах	16	-	-	16
7	Правовые основы государственного кредита РФ	16	-	-	16
8	Правовое регулирование страхования	17	-	-	17
9	Правовые основы денежного обращения и расчетов. Правовые основы банковского кредита. Валютное регулирование	17	-	-	17
	Итого:	144	2	4	138
	Всего:	144	2	4	138

4.2 Содержание разделов дисциплины

Раздел 1 Финансы, финансовая деятельность государства и муниципальных образований

Понятие и роль финансов. Финансы как одна из сторон экономических отношений общества. Необходимость функционирования финансов. Функции финансов.

Финансовая система, ее внутреннее строение. Характеристика отдельных элементов финансовой системы РФ.

Финансы государственные и муниципальные, централизованные и децентрализованные в финансовой системе.

Понятие и методы финансовой деятельности государства и муниципальных образований, ее публичный характер и роль как составной части механизма социального управления, цели. Правовые методы и формы осуществления финансовой деятельности.

Распределение компетенции органов государственной власти и органов местного самоуправления в области финансовой деятельности.

Компетенция законодательных (представительных) органов власти в осуществлении финансовой деятельности.

Компетенция исполнительных органов власти в осуществлении финансовой деятельности. Финансовая деятельность Президента РФ.

Компетенция финансово-кредитных органов: Министерства финансов РФ, органов федерального казначейства, налоговых органов, Центрального Банка, органов управления государственных внебюджетных фондов, кредитных организаций.

Раздел 2 Финансовое право как отрасль права

Понятие и назначение финансового права. Общественные отношения, составляющие предмет финансового права. Метод финансово-правового регулирования.

Финансовое право в системе российского права, связь с другими отраслями права. Принципы финансового права.

Понятие системы финансового права, подразделение его на Общую и Особенную части. Подотрасли и институты финансового права. Понятие и особенности источников финансового права.

Понятие и виды финансово-правовых норм. Особенности содержания нормы финансового права. Действие финансово-правовых норм во времени, пространстве и по кругу лиц. Структура финансово-правовой нормы, особенности санкции финансово-правовой нормы.

Понятие и особенности источников финансового права. Конституция РФ, международно-правовые акты, федеральные конституционные законы и федеральные законы как источники финансового права. Нормативно-правовые акты Президента РФ и федеральных органов исполнительной власти. Нормативные финансово-правовые акты субъектов РФ, муниципальных образований. Локальные финансово-правовые акты. Значение решений высших судебных органов для регулирования финансовых отношений.

Понятие, особенности и виды финансовых правоотношений. Материальные и процессуальные финансовые правоотношения, их взаимодействие. Субъекты и участники финансовых правоотношений.

Финансово-правовая ответственность: понятие, особенности, виды.

Раздел 3 Финансовый контроль

Понятие и значение финансового контроля. Содержание финансового контроля. Виды финансового контроля. Отличие финансового контроля от других видов государственного контроля.

Предварительный, текущий и последующий финансовый контроль.

Государственный, муниципальный и независимый контроль.

Ведомственный и внутрихозяйственный (внутренний) финансовый контроль.

Аудиторский финансовый контроль, его роль в осуществлении государственного и муниципального контроля.

Методы финансового контроля. Особенности и значение ревизии как метода финансового контроля. Виды ревизии. Акт ревизии.

Органы финансового контроля. Счетная палата РФ и счетные (контрольно-счетные) палаты субъектов РФ. Министерство финансов РФ, финансовые органы субъектов РФ и финансовые органы местного самоуправления. Федеральная служба по финансово-бюджетному надзору. Федеральное казначейство. Налоговые органы, таможенные органы, органы внутренних дел. Полномочия органов общей компетенции по осуществлению финансового контроля. Полномочия органов специальной компетенции по осуществлению финансового контроля.

Раздел 4 Бюджетное право. Внебюджетные фонды

Понятие, роль и правовая форма государственного и местного бюджетов.

Бюджет как звено финансовой системы. Бюджет в материальном и правовом аспекте. Консолидированный бюджет, его значение.

Бюджетное право и бюджетные правоотношения. Понятие и предмет бюджетного права как центрального раздела Особенной части финансового права. Источники бюджетного права, его конституционные основы.

Бюджетная система как совокупность бюджетов всех уровней. Состав бюджетной системы. Сбалансированность бюджетов. Понятие профицита бюджета. Дефицит бюджета и источники его покрытия. Различия между источниками финансирования дефицита бюджета РФ, субъектов РФ, муниципальных образований.

Особенности и принципы бюджетного устройства РФ как принципа построения бюджетной системы РФ.

Состав доходов и расходов бюджетной системы. Формы финансовой помощи из вышестоящих бюджетов: дотации, субвенции, субсидии, бюджетные ссуды.

Бюджетная классификация доходов и расходов по различным основаниям. Функциональная, экономическая, отраслевая классификации бюджета, классификация источников финансирования дефицита бюджета.

Раздел 5 Бюджетный процесс

Понятие и общая характеристика бюджетных прав (компетенции) РФ, ее субъектов и муниципальных образований.

Особенности бюджетных прав (компетенции) Российской Федерации.

Особенности бюджетных прав (компетенции) субъектов РФ. Особенности бюджетных прав (компетенции) муниципальных образований.

Конституционные основы бюджетных прав РФ, ее субъектов, муниципальных образований.

Понятие бюджетного процесса и его принципы. Участники бюджетного процесса и их полномочия. Правовой статус главных распорядителей, распорядителей и получателей бюджетных средств.

Стадии бюджетного процесса. Распределение компетенции между органами государственной власти (органами местного самоуправления) по осуществлению стадий бюджетного процесса.

Бюджетное послание Президента Федеральному Собранию РФ. Стадия составления проекта бюджета. Источники для составления проекта бюджета. Процедуры и сроки составления проекта бюджета. Полномочия Государственной Думы и ответственность Правительства РФ при рассмотрении и утверждении проекта федерального закона о федеральном бюджете.

Стадия рассмотрения и утверждения бюджета. Правовые основы порядка рассмотрения бюджета. Рассмотрение проекта бюджета в первом, втором, третьем и четвертом чтении и принятие федерального бюджета. Полномочия Президента РФ в процессе утверждения федерального закона о федеральном бюджете. Последствия неприятия проекта федерального закона о федеральном бюджете на очередной финансовый год в срок. Внесение изменений в федеральный закон о федеральном бюджете.

Порядок исполнения бюджета. Казначейское исполнение бюджета. Принцип единства кассы. Сводная бюджетная роспись. Исполнению бюджета по доходам. Этапы исполнения бюджета по расходам. Сокращение расходов бюджета. Блокировка расходов бюджета. Иммунитет бюджета.

Подготовка, рассмотрение и утверждение отчета об исполнении бюджета. Сроки и порядок завершения бюджетного года. Последствия выявления фактов недостоверности и неполноты сведений, содержащихся в заключениях и иных документах, представляемых в Государственную Думу для рассмотрения отчета об исполнении федерального бюджета**.**

Раздел 6 Общие положения о налогах

Понятие налога. Публичный характер. Фискальная роль налогов. Налоги как механизм регулирования социально-экономических процессов. Понятие сбора, его отличие от налога. Элементы налогообложения, их общая характеристика. Обязательные и факультативные элементы налогообложения. Классификация налогов и сборов. Прямые и косвенные налоги.

Налоговое право РФ как подотрасль финансового права: понятие, предмет, метод, система.

Источники налогового права, Налоговый кодекс РФ, международный договор. Место и значение решений Конституционного Суда РФ в системе источников налогового права РФ.

Понятие налоговых правоотношений, их отличительные черты. Виды налоговых правоотношений. Участники налоговых правоотношений, их классификация. Правовой статус налоговых органов, налогоплательщиков, налоговых агентов. Представительство в налоговых правоотношениях.

Налоговое обязательство. Порядок исполнения обязанности по уплате налога (сбора). Способы обеспечения исполнения обязанности по уплате налога (сбора).

Налоговый контроль: понятие и формы проведения. Налоговая декларация, ее значение для осуществления налогового контроля. Учет налогоплательщиков. Виды налоговых проверок.

Ответственность за совершение налоговых правонарушения. Понятие налогового правонарушения. Общие условия привлечения к ответственности за налоговые правонарушения. Налоговые санкции, давность их взыскания. Виды налоговых правонарушений.

Защита прав налогоплательщиков в административном и судебном порядке.

Раздел 7 Правовые основы государственного кредита РФ

Понятие, значение и формы государственного и муниципального кредита в РФ. Отличие государственного и муниципального кредита от банковского. Право государственных и муниципальных внешних и внутренних заимствований. Полномочия Правительства РФ при осуществлении государственных заимствований РФ. Программа государственных внешних заимствований РФ и внесение изменений в нее. Программа государственных внутренних заимствований РФ, субъектов РФ и муниципальных образований.

Государственный и муниципальный долг: понятие, формы, классификация (по уровню, по срокам предоставления). Предельные объемы государственного и муниципального долга. Реструктуризация долга. Правомочия Правительства РФ, Центрального банка РФ (Банка России) и Министерства финансов РФ при управлении и обслуживании государственного долга РФ.

Правовое регулирование внутренних государственных и муниципальных займов. Управление государственным и муниципальным долгом.

Раздел 8 Правовое регулирование страхования

Экономическая и юридическая сущность страхования. Страхование как один из институтов финансовой системы государства.

Источники страхового права. Государственное регулирование страховой деятельности. Особенности страхового правоотношения: объекты страхования, права и обязанности сторон, страховая ответственность.

Виды страхования. Обязательное и добровольное страхование. Имущественное и личное страхование. Страхование ответственности, страхование предпринимательских рисков. Правовые основы медицинского страхования. Объекты медицинского страхования. Тарифы по страховым взносам и порядок их утверждения. Форма и содержание типового договора медицинского страхования.

Финансовые основы страховой деятельности. Правовые основы создания страховых резервов: понятие, принципы размещения. Страховые премии. Структура страхового тарифа.

Раздел 9 Правовые основы денежного обращения и расчетов. Правовые основы банковского кредита. Валютное регулирование

Сущность денежного обращения и задачи его правового регулирования. Денежная система РФ, ее элементы. Наличное и безналичное денежное обращение. Правовые основы обращения наличных денег. Ограничения наличного денежного обращения в РФ. Правовое регулирование безналичного денежного обращения. Правила ведения кассовых операций на территории РФ. Кассовые операции юридических лиц. Сущность расчетных правоотношений. Нормативные акты, регламентирующие расчетные правоотношения.

Понятие и виды банковского счета. Оформление счетов юридических лиц в банке. Документы, представляемые для открытия счета в банке. Счета предпринимателей. Правила совершения безналичных расчетов. Основные расчетные документы, их реквизиты.

Расчеты платежными поручениями. Расчеты по аккредитиву. Расчеты чеками. Расчеты по инкассо. Расчеты в порядке плановых платежей и основанные на зачете взаимных требований. Клиринговые центры. Бесспорное списание средств со счетов юридических лиц. Ответственность за нарушение расчетной дисциплины.

4.3 Практические занятия (семинары)

№ занятия	№ раздела	Тема	Кол-во часов
1	2	Финансовое право как отрасль права	2
2	4	Бюджетное право. Внебюджетные фонды	2
		Итого:	**4**

4.4 Контрольная работа (4 семестр)

Примерные варианты заданий для контрольной работы[1]

Вариант 1 (А, Б, В, Г)

1) Правовая основа единства финансовой системы РФ.
2) Правовое регулирование и классификация бюджетных фондов в Российской Федерации.

Задание 1 Законодательное собрание О-ской области приняло решение выпустить «в целях нормализации наличных денежных расчетов» собственные денежные знаки, которые «имеют право хождения на территории области наравне с официальной денежной единицей Российской Федерации», и поручило приступить к их изготовлению в 1-ой образцовой типографии г. О.

[1] Студент выбирает вариант по первой букве своей фамилии.

Дайте юридическую оценку данной ситуации на основании анализа статей Конституции Российской Федерации.

Задание 2 Составьте схему бюджетного периода предыдущего финансового года.

На изображенной вами схеме покажите бюджетный год и стадии бюджетного процесса. Определите время бюджетного планирования, выделите сроки стадий бюджетного процесса. Раскройте сущность и содержание каждой стадии бюджетного процесса.

Вариант 2 (Д, Е, Ё, Ж, З)

1) Финансовые правоотношения, их классификация.
2) Финансовый контроль: его сущность и виды.

Задание 1 Составьте схему органов государственной власти, занимающихся финансовым контролем.

Выделите в ней специальные контрольные органы представительных и исполнительных органов власти. Покажите: какие контрольные органы специальной компетенции занимаются бюджетным, налоговым, страховым, кредитным, валютным и иными видами финансового контроля? Какие органы осуществляют финансовый контроль на региональном и муниципальном уровне? Какое место занимает контрольно-надзорная деятельность Центрального банка России?

Задание 2 Опишите последствия отклонения Государственной Думой РФ проекта бюджета на очередной финансовой год в первом чтении, втором чтении, третьем чтении, четвертом чтении.

Каковы последствия отклонения проекта бюджета Советом Федерации и Президентом РФ? Может ли Федеральное Собрание РФ преодолеть несогласие Президента?

Вариант 3 (И, К, Л, М, Н)

1) Правовые основы налогообложения физических лиц.
2) Бюджетные расходы: понятие. Классификация, особенности правового режима текущих расходов и расходов (бюджета) развития.

Задание 1 Управление Федерального казначейства по N-ской области, осуществляя текущий контроль за ведением операций с бюджетными средствами, подвергло проверке АО «Путь». В ходе проверки бухгалтерских документов орган, проводящий проверку, обратился с просьбой в банк «Русь» представить справки о состоянии счетов данного предприятия. В указанный трехдневный срок документы банком не были представлены. Орган, проводящий проверку, принял следующее решение:

- приостановить операции по счетам предприятия в банке на 20 дней;
- внести в ЦБ РФ представление о лишении банка лицензии на совершение банковских операций;
- наложить штраф на руководителя предприятия.

Правильно ли поступил орган казначейства? Дайте подробный анализ ситуации.

Задание 2 Гражданин Краснов, являясь резидентом Российской Федерации, решил при выезде на отдых в Грецию взять с собой 7000 долл. наличными.

Законны ли будут действия гражданина Краснова? Какой орган осуществляет контроль за вывозом наличной иностранной валюты?

Вариант 4 (О, П, Р, С, Т)

1) Понятие и принципы бюджетного процесса.
2) Полномочия субъектов бюджетного процесса.

Задание 1 Гражданин Р. взял в коммерческом банке ссуду и купил легковой автомобиль. Без оформления деятельности в качестве предпринимателя занимался перевозкой пассажиров в городе. При перевозке пассажира он попал в аварию, при которой пассажир погиб, сам он получил тяжелые увечья, машина сгорела. Ссуда не погашена, водитель застрахован по личному страхованию.

Определите характер правоотношений по данным обстоятельствам. Есть ли среди них финансово-правовые отношения? Какие юридические факты из названных выше являются основанием для возникновения, изменения или прекращения финансовых правоотношений?

Задание 2 Инспекция ФНС на основании пункта 2 статьи 86 НК РФ запросила у банка расширенную выписку по операциям и счетам ООО «Кристалл», а также карточки с образцами подписей. Основанием для направления требования стало то, что в ходе проведения выездной налоговой проверки ООО «Альфа», одним из учредителей которой являлось ООО «Кристалл», было установлено, что ООО «Альфа» фактически отсутствует по адресу, указанному в его учредительных документах. Банк не исполнил этот запрос, после чего инспекция оштрафовала его по основанию, предусмотренному ст. 135.1 НК РФ.

Основано ли на законе решение налогового органа? Возможно ли истребование указанной информации иным установленным НК РФ способом?

Вариант 5 (У, Ф, Х, Ц, Ч)

1) Финансово-правовые основы государственного кредита.
2) Понятие денежной системы РФ. Основные элементы организации денежного обращения в РФ.

Задание 1 Счетная палата РФ по собственной инициативе приняла решение о проведении финансовой проверки Центра российско-французского партнерства. В результате проверки Счетная палата РФ обнаружила, что Центр незаконно получил из бюджета более 6 млн. долл. В связи с этим Счетная палата РФ дала предписание приостановить все виды финансовых платежных и расчетных операций по счетам Центра.

Правомерно ли решение Счетной палаты?

Задание 2 Жительница г. Санкт-Петербурга гражданка Гурова приехала в гости к дочери в г. Москва. Через три дня после приезда она заболела. Дочь вызвала врача из поликлиники. Пришедший по вызову, врач Дятлов попросил гражданку Гурову предъявить полис обязательного медицинского страхования. Выяснив, что медицинский страховой полис выдан в г. Санкт-Петербурге, врач отказал в медицинской помощи и ушел.

Дайте юридическую оценку сложившейся ситуации.

Вариант 6 (Ш, Щ, Э, Ю, Я)

1) Правовой статус Центробанка РФ.
2) Муниципальный долг и формы долговых обязательств, формирующих его.

Задание 1 По Бюджетному кодексу Российской Федерации определите предельный срок прохождения бюджета через Государственную Думу Федерального Собрания Российской Федерации.

Какие факторы удлиняют или сокращают этот срок? Какие могут возникнуть последствия в случае непринятия или несвоевременного принятия федерального бюджета? Какое время необходимо для одобрения закона о бюджете Советом Федерации Федерального Собрания и подписания Президентом Российской Федерации? Когда вступает в силу закон о федеральном бюджете? Как эти вопросы решаются на региональном и муниципальном уровне?

Задание 2 Индивидуальный предприниматель, работающий без образования юридического лица, не согласился с актом налогового органа о привлечении его к налоговой ответственности и обжаловал их в судебный орган.

В какой суд может обратиться данный налогоплательщик? Можно ли обжаловать в суд, если подана жалоба в вышестоящий налоговый орган? Имеет ли право гражданин обратиться за защитой в Конституционный Суд Российской Федерации?

5 Учебно-методическое обеспечение дисциплины

5.1 Нормативные акты

Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) от 31 июля 1998 г. № 146-ФЗ // СЗ РФ. – № 31. – 1998. – Ст. 3824.

Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ // СЗ РФ. – 1998. – № 31. – Ст. 3823.

Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ // СЗ РФ. – 2002. – № 1 (ч. 1). – Ст. 1.

Федеральный закон от 27 июля 2010 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» // СЗ РФ. – 2010. – № 31. – Ст. 4177.

Федеральный закон от 07 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» // СЗ РФ. – 2001. – № 33 (часть I). – Ст. 3418.

Федеральный закон от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» // СЗ РФ. – 2003. – № 50. – Ст. 4859.

Федеральный закон от 27 июня 2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе». // СЗ РФ. – 2011. – № 27. – Ст. 3872.

5.2 Основная литература

Финансовое право России: Учебник / Ю.А. Крохина. – 5-е изд., перераб. и доп. – М.: Норма; НИЦ ИНФРА-М, 2015. – 624 с; то же [Электронный ресурс]. – Режим доступа: http://znanium.com/bookread2.php?book=487174.

Мазурин, С.Ф. Финансовое право: учебник для вузов / С.Ф. Мазурин, Н.В. Матыцина. – Москва: Прометей, 2017. – 438 с. – ISBN: 978-5-906879-47-9; то же [Электронный ресурс]. – URL: http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=483220

5.3 Дополнительная литература

Актуальные проблемы международного финансового права: учеб. пособие / С.Г. Павликов, Н.А. Ефимова, И.С. Иксанов, В.В. Кудряшов; под науч. ред. проф. С.Г. Павликова. – М.: ИНФРА-М, 2017. – 322 с. – (Высшее образование: Магистратура). – www.dx.doi.org/10.12737/20876. – Режим доступа: http://znanium.com/catalog/product/557534

Мусаткина А.А. Финансовое право: учебное пособие [Электронный ресурс] / Мусаткина А.А., Чуклова Е.В. – РИОР, ИНФРА-М, 2015. – Режим доступа: http://znanium.com/bookread2.php?book=503228

Мелехин, А.В. Финансовое право [Электронный ресурс]: учеб. пособие / А.В. Мелехин, Е.П. Прус, М.О. Клейменова и др.; под общ. ред. А.В. Мелехина. – М.: Московский финансово-промышленный университет «Синергия», 2012. – ISBN 978-5-4257-0079-7. – Режим доступа: http://znanium.com/catalog/product/451400

Финансовое право [Текст]: учеб. для студентов экон. и юрид. специальностей / отв. ред.: Е.М. Ашмарина, С.О. Шохин. – М.: Элит, 2009. – 752 с. – ISBN 978-5-902405-52-8.

5.4 Периодические издания

Государство и право: журнал. – М.: Академиздатцентр «Наука» РАН, 2018.

Гражданин и право: журнал. – М.: Агентство «Роспечать», 2018.

Законы России: опыт, анализ, практика: журнал. – М.: Агентство «Роспечать», 2018.

Конституционное и муниципальное право: журнал. – М.: Агентство «Роспечать», 2018.

Право и государство: теория и практика: журнал. – М.: Агентство «Пресса России», 2018.

Российская юстиция: журнал. – М.: Агентство «Роспечать», 2018.

Современное право: журнал. – М.: Агентство «Роспечать», 2018.

5.5 Интернет-ресурсы

https://www.minfin.ru/ru/ – Министерство финансов Российской Федерации

www.economy.gov.ru/minec/main – Министерство экономического развития Российской Федерации

www.minpromtorg.gov.ru/ – Министерство торговли и промышленности Российской Федерации

www.roskazna.ru/ – Федеральное казначейство Российской Федерации

www.cbr.ru – Центральный банк Российской Федерации

www.minfin.orb.ru/ – Министерство финансов Оренбургской области

www.oreneconomy.ru – Министерство экономического развития, промышленной политики и торговли Оренбургской области

5.6 Программное обеспечение, профессиональные базы данных и информационные справочные системы современных информационных технологий

Операционная система Microsoft Windows

Консультант Плюс [Электронный ресурс]: справочно-правовая система / Компания Консультант Плюс. – Электрон. дан. – Москва, [1992–2018]. – Режим доступа: в локальной сети ОГУ \\fileserver1\!CONSULT\cons.exe)

Гарант [Электронный ресурс]: справочно-правовая система / НПП Гарант-Сервис. – Электрон. дан. – Москва, [1990–2018]. – Режим доступа: \\fileserver1\GarantClient\garant.exe в локальной сети ОГУ.

Законодательство России [Электронный ресурс]: информационно-правовая система. – Режим доступа: http://pravo.fso.gov.ru/ips/, в локальной сети ОГУ.

6 Материально-техническое обеспечение дисциплины

Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, семинарского типа, для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации.

Аудитории оснащены комплектами ученической мебели, техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой, подключенной к сети «Интернет», и обеспечены доступом в электронную информационно-образовательную среду ОГУ.