

МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ТРАНСПОРТА»
(РУТ (МИИТ))



Рабочая программа дисциплины (модуля),
как компонент образовательной программы
высшего образования - программы магистратуры
по направлению подготовки
40.04.01 Юриспруденция,
утвержденной первым проректором РУТ (МИИТ)
Тимониным В.С.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Правовое регулирование финансового контроля и надзора

Направление подготовки: 40.04.01 Юриспруденция

Направленность (профиль): Предпринимательское право. Коммерческое право

Форма обучения: Заочная

Рабочая программа дисциплины (модуля) в виде
электронного документа выгружена из единой
корпоративной информационной системы управления
университетом и соответствует оригиналу

Простая электронная подпись, выданная РУТ (МИИТ)
ID подписи: 626395
Подписал: заведующий кафедрой Чеботарева Анна
Александровна
Дата: 25.05.2022

1. Общие сведения о дисциплине (модуле).

Целью освоения дисциплины является:

Формирование компетенций, необходимых обучающемуся для исполнения обязанностей по предстоящему должностному предназначению выбранного направления и задач профессиональной деятельности.

Задачами преподавания дисциплины являются:

- изучение понятия финансового контроля и надзора,
- изучение финансовых правоотношений;
- изучение основ правового регулирования финансового законодательства;
- формирование способности разрабатывать нормативные правовые акты;
- формирование способности выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения;
- формирование способности квалифицированно толковать нормативные правовые акты;
- овладение основами правового регулирования финансового контроля и надзора

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю).

Перечень формируемых результатов освоения образовательной программы (компетенций) в результате обучения по дисциплине (модулю):

ОПК-3 - Способен квалифицированно толковать правовые акты, в том числе в ситуациях наличия пробелов и коллизий норм прав;

ПК-3 - Способен принимать оптимальные управленческие решения;

ПК-6 - Способен давать квалифицированные юридические заключения и консультации в конкретных сферах юридической деятельности.

Обучение по дисциплине (модулю) предполагает, что по его результатам обучающийся будет:

Знать:

основы правового статуса субъектов финансового контроля; теоретическое значение финансово-правового регулирования финансового контроля в системе гуманитарного знания; основные научные концепции и теории юридической науки, историю развития различных направлений финансового контроля как юридической науки; определение понятий, терминов и конструкций в юридической науке; новые направления в

юриспруденции; специфику финансовой юриспруденции; соотношение понятий бюджетного и финансового контроля; принципы, формы и методы юридических наук; проблемы финансовой юриспруденции; правовые основы регулирования финансового контроля (надзора) и направления его развития.

Уметь:

сопоставлять и юридически констатировать фактические обстоятельства и их типовые модели, зафиксированные в правовой норме; оперировать понятийно-категориальным аппаратом финансово-правового регулирования финансового контроля; юридически правильно анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними правовые отношения в сфере разрешения споров в финансовой сфере; анализировать, толковать и правильно применять правовые нормы, регулирующие финансовый контроль; разрабатывать документы правового характера; осуществлять правовую экспертизу нормативных актов, регулирующих финансовый контроль; давать квалифицированные юридические заключения и консультации; устанавливать факты правонарушений, предпринимать необходимые меры к восстановлению нарушенных прав в финансово-правовой сфере;

Владеть:

навыками изложения имевших место в литературе и практике дискуссионных и спорных положений по различным вопросам дисциплины, мнений различных авторов; формулирования и обоснования своей позиции по дискуссионным и спорным вопросам; навыками практического использования финансовых средств; достаточным уровнем профессионального правосознания и правовой культуры для исполнения профессиональных обязанностей; юридической терминологией науки; навыками работы с правовыми актами, регулиющими защиту прав в сфере финансового контроля; навыками анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений при финансово-правовом регулировании контроля (надзора) и в различных отраслях права; навыками анализа актов судебной и иной правоприменительной практики в сфере финансового контроля.

3. Объем дисциплины (модуля).

3.1. Общая трудоемкость дисциплины (модуля).

Общая трудоемкость дисциплины (модуля) составляет 3 з.е. (108 академических часа(ов)).

3.2. Объем дисциплины (модуля) в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

Тип учебных занятий	Количество часов	
	Всего	Семестр 1
Контактная работа при проведении учебных занятий (всего):	20	20
В том числе:		
Занятия лекционного типа	4	4
Занятия семинарского типа	16	16

3.3. Объем дисциплины (модуля) в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации составляет 88 академических часа (ов).

3.4. При обучении по индивидуальному учебному плану, в том числе при ускоренном обучении, объем дисциплины (модуля) может быть реализован полностью в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации.

4. Содержание дисциплины (модуля).

4.1. Занятия лекционного типа.

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
1	Понятие и принципы финансового контроля. Рассматриваемые вопросы: Понятие бюджетного контроля и его место в системе финансового контроля. Основные принципы бюджетного контроля. Финансовый контроль в государстве. Научно-теоретические подходы к определению понятия финансового контроля. Цели, задачи и функции государственного финансового контроля. Принципы осуществления государственного финансового контроля.
2	Деятельность контролирующих органов в сфере бюджетного контроля. Рассматриваемые вопросы: Полномочия Президента Российской Федерации в осуществлении бюджетного контроля. Статус и полномочия Контрольного управления Президента Российской Федерации. Участие Государственной Думы и Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации в осуществлении бюджетного контроля. Счетная палата Российской Федерации.

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
3	<p>Налоговый контроль</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <p>Понятие, цели и задачи налогового контроля. Правовые основы налогового контроля. Принципы осуществления налогового контроля. Правовая ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах.</p>

4.2. Занятия семинарского типа.

Практические занятия

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
1	<p>Понятие и принципы финансового контроля.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <p>Понятие бюджетного контроля и его место в системе финансового контроля. Основные принципы бюджетного контроля. Финансовый контроль в государстве. Научно-теоретические подходы к определению понятия финансового контроля. Цели, задачи и функции государственного финансового контроля. Принципы осуществления государственного финансового контроля.</p>
2	<p>Деятельность контролирующих органов в сфере бюджетного контроля.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <p>Полномочия Президента Российской Федерации в осуществлении бюджетного контроля. Статус и полномочия Контрольного управления Президента Российской Федерации. Участие Государственной Думы и Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации в осуществлении бюджетного контроля. Счетная палата Российской Федерации.</p>
3	<p>Налоговый контроль</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <p>Понятие, цели и задачи налогового контроля. Правовые основы налогового контроля. Принципы осуществления налогового контроля. Правовая ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах.</p>
4	<p>Валютный контроль</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <p>Понятие, цели и задачи валютного контроля. Основные принципы валютного контроля. Правовое регулирование осуществления валютного контроля. Система органов валютного контроля. Полномочия Правительства Российской Федерации в вопросах валютного регулирования. Полномочия Центрального Банка Российской Федерации в области валютного контроля</p>
5	<p>Страховой надзор</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <p>Понятие и цели страхового надзора. Направления страхового надзора. Принципы осуществления страхового надзора. Правовое регулирование осуществления страхового надзора. Правовой статус и полномочия Центрального Банка в сфере страхового надзора. Содержание государственного надзора за субъектами страховой деятельности. Основания отзыва лицензии на осуществление страховой деятельности.</p>
6	<p>Банковский надзор</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <p>Понятие, цели и задачи банковского контроля и надзора. Основные направления банковского надзора. Правовое регулирование осуществления банковского надзора. Система органов банковского надзора. Правовой статус и полномочия Центрального Банка Российской Федерации в области банковского надзора. Комитет банковского надзора Банка России: статус, функции и полномочия. Внутренний контроль в Банковском учреждении. Виды правовой ответственности в области банковской</p>

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
	деятельности. Основания для отзыва у кредитной организации лицензии на осуществление банковских операций. Правовой режим банковской тайны.
7	<p>Финансовый контроль в сфере противодействия легализации доходов полученных преступным путем, и финансирования терроризма</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <p>Понятие и цели осуществления финансового контроля в сфере противодействия легализации доходов полученных преступным путем, и финансирования терроризма (государственный финансовый мониторинг). Правовые основы регулирования финансового контроля по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма. Понятие доходов полученных преступным путем. Понятие финансирования терроризма. Система органов государственного финансового мониторинга.</p>

4.3. Самостоятельная работа обучающихся.

№ п/п	Вид самостоятельной работы
1	Самостоятельное изучение лекционного материала
2	Подготовка к промежуточной аттестации.
3	Подготовка к текущему контролю.

5. Перечень изданий, которые рекомендуется использовать при освоении дисциплины (модуля).

№ п/п	Библиографическое описание	Место доступа
1	Финансовое право. Под ред. Е.М. Ашмариной. Юрайт, 2019. – 230 с.	ЭБС Юрайт https://biblio-online.ru
2	Правовое регулирование контрольно-надзорных мероприятий. Под ред. А.В.Куракина. Юстиция, 2021.- 175 с.	ЭБС BOOK.RU https://www.book.ru/book/936656
3	Правовое обеспечение контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере. Под ред. Г.Ф. Ручкиной, М.А. Лапиной. М., КноРус, 2021. – 324 с.	ЭБС BOOK.RU https://www.book.ru/book/940964
4	Актуальные проблемы финансового права.	ЭБС BOOK.RU http://www.book.ru
5	Финансовое право Российской Федерации. А. И. Землин, О. М. Землина, Н. П. Ольховская. Москва: Издательство Юрайт, , 2019. – 301 с.	ЭБС издательства «ЮРАЙТ» http://biblio-online.ru

6. Перечень современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем, которые могут использоваться при освоении дисциплины (модуля).

<http://www.gov.ru> — сервер органов государственной власти РФ

<http://government.ru/> - сайт Правительства РФ
<https://cbr.ru/> - сайт Банка России
<https://customs.gov.ru/> - сайт Федеральной таможенной службы
www.imf.org - сайт Международного валютного фонда
<https://www.nalog.ru/rn77/> - сайт Федеральной налоговой службы
<http://www.consultant.ru> – сайт Справочной правовой системы «Консультант-плюс»
<http://www.garant.ru> – сайт Справочной правовой системы «Гарант»
<http://www.pravo.ru> – сайт «ПРАВО.RU»
www.ksrf.ru/Pages/Default.aspx - Официальный сайт Конституционного Суда РФ
<http://www.elibrary.ru> — Информационный портал Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU

7. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства, необходимого для освоения дисциплины (модуля).

Microsoft Office,
Интернет-браузер,
СПС «Консультант Плюс».
www.garant.ru - СПС «Гарант»

8. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю).

Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, оснащённые наборами демонстрационного оборудования.

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

Помещение для самостоятельной работы, оснащённые компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду организации.

9. Форма промежуточной аттестации:

Зачет в 4 семестре.

10. Оценочные материалы.

Оценочные материалы, применяемые при проведении промежуточной аттестации, разрабатываются в соответствии с локальным нормативным актом РУТ (МИИТ).

Авторы:

доцент, доцент, к.н. кафедры
«Правовое обеспечение
государственного управления и
экономики» Юридического
института

С.А. Правкин

Согласовано:

Заведующий кафедрой АПЭПИП
Председатель учебно-методической
комиссии

А.А. Чеботарева

М.Ю. Филиппова