

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: 01.03.2023

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 дисциплины являются:

- овладение методическим аппаратом финансового контроля (надзора);
- формирование компетенций, установленных учебным планом;
- формирование способности выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения;
- формирование навыков квалифицированного толкования и применения нормативных правовых актов в сфере финансового контроля (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:

основные научные концепции и теории финансового контроля и надзора; определение понятий, терминов и конструкций финансового контроля и надзора;

соотношение бюджетного, налогового, банковского, валютного контроля (надзора);

правовые основы регулирования финансового контроля (надзора) и направления его развития.

Уметь:

оперировать понятийно-категориальным аппаратом финансового контроля (надзора);

анализировать, толковать и правильно применять правовые нормы, регулирующие финансовый контроль;

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 сбора и анализа данных в сфере финансового контроля (надзора);

навыками практического использования правовых средств в сфере финансового контроля (надзора);

навыками анализа актов судебной и иной правоприменительной практики в сфере финансового контроля (надзора).

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	<p>Понятие и принципы финансового контроля и надзора.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <p>Понятие бюджетного контроля и надзора и его место в системе финансового контроля (надзора). 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>

4.2. 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>

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
	Понятие, цели и задачи налогового контроля. Правовые основы налогового контроля. Принципы осуществления налогового контроля. Правовая ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах.
4	Валютный контроль. Рассматриваемые вопросы: 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
5	Страховой надзор. Рассматриваемые вопросы: 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.
6	Банковский надзор. Рассматриваемые вопросы: 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 деятельности. Основания для отзыва у кредитной организации лицензии на осуществление банковских операций. Правовой режим банковской тайны.
7	Финансовый контроль в сфере противодействия легализации доходов полученных преступным путем, и финансирования терроризма. Рассматриваемые вопросы: 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.

4.3. Самостоятельная работа обучающихся.

№ п/п	Вид самостоятельной работы
1	Работа с лекционным материалом, литературой, нормативными и правовыми актами.
2	Самостоятельное изучение тем дисциплины (модуля).
3	Подготовка к промежуточной аттестации.
4	Подготовка к текущему контролю.

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

№ п/п	Библиографическое описание	Место доступа
1	Правовое обеспечение контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере. Под ред. Г.Ф. Ручкиной, М.А. Лапиной. М., КноРус, 2021. – 324 с	https://www.book.ru/book/940964 (дата обращения: 11.02.2023). Текст: электронный
2	Землин, А. И. Финансовое право Российской Федерации : учебник для вузов / А. И. Землин, О. М. Землина, Н. П. Ольховская ; под общей редакцией А. И. Землина. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 324 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13903-7.	https://urait.ru/bcode/467215 (дата обращения: 11.02.2023). Текст: электронный
3	Финансовое право: учебник и практикум для вузов / под ред. Г.Ф.Ручкиной- Москва: Юрайт, 2023. -348 с.	https://urait.ru/viewer/finansovoe-pravo-518171#page/2 (дата обращения: 11.02.2023). Текст: электронный
4	Правовое регулирование контрольно-надзорных мероприятий в финансовой сфере в условиях ее цифровизации : монография / Куракин А.В., под ред., Васильева О.Н., Карпухин Д.В., Ручкина Г.Ф., Саидов З.А. — Москва : Юстиция, 2021. — 175 с. — ISBN 978-5-4365-5341-2.	https://book.ru/book/936656 (дата обращения: 11.02.2023). Текст: электронный

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

Официальный интернет-портал правовой информации – www.pravo.gov.ru

Государственная автоматизированная система «Правосудие» – sudrf.ru

Российское агентство правовой и судебной информации – rapsinews.ru

Конституционный Суд РФ – ksrf.ru

Образовательная платформа Юрайт (<https://urait.ru>)

СПС «Консультант Плюс»;

Верховный Суд РФ – Верховный Суд.РФ, ВС.РФ, supcourt.ru, vsrf.ru

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

Microsoft Windows;

Microsoft Office;

Интернет-браузер.

В образовательном процессе, при проведении занятий с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий, могут

применяться следующие средства коммуникаций: ЭИОС РУТ(МИИТ), Webinar.ru, Среда электронного обучения Русский Moodle, электронная почта и т.п.

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

Учебные аудитории для проведения учебных занятий, оснащенные набором демонстрационного оборудования.

Помещение для самостоятельной работы, оснащенное компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Допускается замена оборудования его виртуальными аналогами.

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 ПОГУиЭ
Председатель учебно-методической
комиссии

А.А. Чеботарева

М.Ю. Филиппова