

**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: Очная

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: 06.06.2024

## 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.

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 2 з.е. (72 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 №3
Контактная работа при проведении учебных занятий (всего):	18	18
В том числе:		
Занятия лекционного типа	6	6
Занятия семинарского типа	12	12

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 54 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.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-понятие бюджетного контроля и его место в системе финансового контроля;</li><li>-основные принципы бюджетного контроля;</li><li>-финансовый контроль в государстве;</li><li>-научно-теоретические подходы к определению понятия финансового контроля;</li><li>-цели, задачи и функции государственного финансового контроля;</li><li>-принципы осуществления государственного финансового контроля.</li></ul>
2	<p>Деятельность контролирующих органов в сфере бюджетного контроля.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-полномочия Президента Российской Федерации в осуществлении бюджетного контроля;</li><li>-статус и полномочия Контрольного управления Президента Российской Федерации;</li><li>-участие Государственной Думы и Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации в осуществлении бюджетного контроля;</li><li>-счетная палата Российской Федерации.</li></ul>
3	<p>Налоговый контроль.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-понятие, цели и задачи налогового контроля;</li><li>-правовые основы налогового контроля;</li><li>-принципы осуществления налогового контроля;</li><li>-правовая ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах.</li></ul>

##### 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> <ul style="list-style-type: none"><li>-понятие бюджетного контроля и его место в системе финансового контроля;</li><li>-основные принципы бюджетного контроля;</li><li>-финансовый контроль в государстве;</li><li>-научно-теоретические подходы к определению понятия финансового контроля;</li><li>-цели, задачи и функции государственного финансового контроля;</li><li>-принципы осуществления государственного финансового контроля.</li></ul>
2	<p>Деятельность контролирующих органов в сфере бюджетного контроля.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-полномочия Президента Российской Федерации в осуществлении бюджетного контроля;</li><li>-статус и полномочия Контрольного управления Президента Российской Федерации;</li><li>-участие Государственной Думы и Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации в осуществлении бюджетного контроля;</li></ul>

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
	-счетная палата Российской Федерации.
3	<b>Налоговый контроль.</b> Рассматриваемые вопросы: -понятие, цели и задачи налогового контроля; -правовые основы налогового контроля; -принципы осуществления налогового контроля; -правовая ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах.
4	<b>Валютный контроль.</b> 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	<b>Страховой надзор.</b> 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	<b>Банковский надзор.</b> 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	<b>Финансовый контроль в сфере противодействия легализации доходов полученных преступным путем, и финансирования терроризма.</b> 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	Подготовка к практическим занятиям.
3	Самостоятельное изучение тем дисциплины (модуля).
4	Подготовка к промежуточной аттестации.

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

№ п/п	Библиографическое описание	Место доступа
1	Финансовое право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 361 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16423-7.	Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://urait.ru/bcode/542489">https://urait.ru/bcode/542489</a> (дата обращения: 14.11.2024). — 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. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 325 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16307-0.	Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://urait.ru/bcode/541483">https://urait.ru/bcode/541483</a> (дата обращения: 14.11.2024). — Текст : электронный
3	Финансовое право : учебник для вузов / Е. М. Ашмарина [и др.] ; под редакцией Е. М. Ашмариной. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 372 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-18443-3.	Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://urait.ru/bcode/535021">https://urait.ru/bcode/535021</a> (дата обращения: 14.11.2024). — Текст : электронный
4	Гузнов, А. Г. Регулирование, контроль и надзор на финансовом рынке в Российской Федерации : учебное пособие для вузов / А. Г. Гузнов, Т. Э. Рождественская. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 585 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-17362-8.	Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://urait.ru/bcode/532930">https://urait.ru/bcode/532930</a> (дата обращения: 14.11.2024). — Текст : электронный
5	Правовое регулирование контрольно-надзорных мероприятий в финансовой сфере в условиях ее цифровизации. : монография / А. В. Куракин, О. Н. Васильева, Д. В. Карпухин [и др.] ; под общ. ред. А. В. Куракина. — Москва : Юстиция, 2021. — 175 с. — ISBN 978-5-4365-5341-2.	— URL: <a href="https://book.ru/book/936656">https://book.ru/book/936656</a> (дата обращения: 14.11.2024). — 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](http://www.pravo.gov.ru)

Государственная автоматизированная система «Правосудие» – [sudrf.ru](http://sudrf.ru)

Российское агентство правовой и судебной информации – [rapsinews.ru](http://rapsinews.ru)

Конституционный Суд РФ – [ksrf.ru](http://ksrf.ru)

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

СПС «Консультант Плюс»;

Верховный Суд РФ – Верховный Суд.РФ, ВС.РФ, [supcourt.ru](http://supcourt.ru), [vsrf.ru](http://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 3 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