

УТВЕРЖДАЮ  
 Декан факультета

\_\_\_\_\_ Шматко А.Д.

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20\_\_

## РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ ФИНАНСОВОЕ ПРАВО В ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Направление/специальность подготовки	38.05.01 Экономическая безопасность
Специализация/профиль/программа подготовки	Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности
Уровень высшего образования	Специалитет
Форма обучения	Очная
Факультет	Р Международного промышленного менеджмента и коммуникации
Выпускающая кафедра	Р1 МЕНЕДЖМЕНТ ОРГАНИЗАЦИИ
Кафедра-разработчик рабочей программы	Р1 МЕНЕДЖМЕНТ ОРГАНИЗАЦИИ

КУРС	СЕМЕСТР	ОБЩАЯ ТРУДОЁМКОСТЬ (ЗАЧЕТНЫХ ЕДИНИЦ)	ЧАСЫ (по наличию видов занятий)									ВИД ПРОМЕЖУТОЧНОГО КОНТРОЛЯ
			ОБЩАЯ ТРУДОЁМКОСТЬ	АУДИТОРНЫЕ ЗАНЯТИЯ				САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА				
				ВСЕГО	ЛЕКЦИИ	ЛАБОРАТОРНЫЙ ПРАКТИКУМ	ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАНЯТИЯ	ВСЕГО	КУРСОВОЙ ПРОЕКТ	КУРСОВАЯ РАБОТА	ДРУГИЕ ВИДЫ САМОСТ. РАБОТЫ	
5	9	3	108	51	17	0	34	57	0	0	57	диф. зач.

*ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ*

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА СОСТАВЛЕНА В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ФЕДЕРАЛЬНОГО  
ГОСУДАРСТВЕННОГО ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО СТАНДАРТА ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ (ФГОС ВО)

**38.05.01 Экономическая безопасность**

год набора группы: 2025

Программу составили:

Кафедра Р1 МЕНЕДЖМЕНТ ОРГАНИЗАЦИИ  
Карпенко Диана Алексеевна, к.п.н., доцент, доцент

\_\_\_\_\_

Кафедра Р1 МЕНЕДЖМЕНТ ОРГАНИЗАЦИИ  
Шамина Любовь Константиновна, д.э.н., профессор, профессор

\_\_\_\_\_

Программа рассмотрена  
на заседании кафедры-разработчика  
рабочей программы **Р1 МЕНЕДЖМЕНТ ОРГАНИЗАЦИИ**

Заведующий кафедрой Шматко А.Д., д.э.н., проф.

\_\_\_\_\_

Программа рассмотрена  
на заседании выпускающей кафедры

**Р1 МЕНЕДЖМЕНТ ОРГАНИЗАЦИИ**

Заведующий кафедрой Шматко А.Д., д.э.н., проф.

\_\_\_\_\_

# **РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ**

## **ФИНАНСОВОЕ ПРАВО В ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ**

### **Разделы рабочей программы**

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ
2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП ВО
3. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ
4. ФОРМЫ КОНТРОЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ
5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ
6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

### **Приложения к рабочей программе дисциплины**

- Приложение 1. Аннотация рабочей программы
- Приложение 2. Технологии и формы обучения
- Приложение 3. Фонды оценочных средств

## 1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью освоения дисциплины является формирование следующих компетенций:

ПК-2 — Способен осуществлять мероприятия по получению юридически значимой информации о рисках и угрозах экономической безопасности

Формированию компетенций служит достижение следующих результатов образования:

### **ПК-2**

*знания:*

нормативно-правовые актов, регулирующих отношения в сфере финансового права, позволяющих рассчитывать, анализировать и интерпретировать информацию, необходимую для выявления тенденций в функционировании и развитии финансового сектора и хозяйствующих субъектов для обеспечения их экономической безопасности;;

*умения:*

толковать и применять нормативно-правовые акты, регулирующие отношения в сфере финансовой политики государства в сфере экономической безопасности; давать квалифицированные юридические заключения и консультации в рамках развития финансового сектора и хозяйствующих субъектов в сфере экономической безопасности

;

рассчитывать, анализировать и интерпретировать информацию, необходимую для выполнения тенденций в функционировании и развитии финансового сектора и хозяйствующих субъектов в сфере экономической безопасности; принимать необходимые меры к восстановлению нарушенных прав в сфере экономической безопасности;;

*навыки:*

подготавливать юридические заключения в сфере развития финансового сектора и хозяйствующих субъектов с точки зрения экономической безопасности ;

правильно составлять процессуальные документы

приемами и методами анализа и интерпретации информации, необходимой для выполнения тенденций в функционировании и развитии финансового сектора и хозяйствующих субъектов;

выполнять профессиональные обязанности по обеспечению надлежащего функционирования и развития финансового сектора и хозяйствующих субъектов в сфере экономической безопасности;.

## 2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП ВО

Дисциплина **ФИНАНСОВОЕ ПРАВО В ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ** является дисциплиной **части, формируемой участниками образовательных отношений блока 1**, программы подготовки по направлению *38.05.01 Экономическая безопасность*.

Содержание дисциплины является логическим продолжением дисциплин: **ХОЗЯЙСТВЕННОЕ ПРАВО, ОСНОВЫ ПРАВА**.

Содержание дисциплины является основой для освоения дисциплин: **ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА И ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ, УПРАВЛЕНИЕ УСТОЙЧИВЫМ РАЗВИТИЕМ ХОЗЯЙСТВУЮЩИХ СУБЪЕКТОВ, УПРАВЛЕНИЕ ЧЕЛОВЕЧЕСКИМИ РЕСУРСАМИ**.

Предварительные компетенции, сформированные у обучающегося до начала изучения дисциплины:

- ПК-2 — Способен осуществлять мероприятия по получению юридически значимой информации о рисках и угрозах экономической безопасности
- УК-11 — Способен формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной деятельности

### 3. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 ч.

#### 3.1. Содержание (дидактика) дисциплины

КУРС	СЕМЕСТР	Наименование разделов и дидактических единиц	ВСЕГО	Аудиторные занятия в контактной форме			Самостоятельная работа студентов	Формируемая компетенция, %
				ВСЕГО	Лекции	Практические занятия		ПК-2
5	9	<b>Раздел 1. Правовое регулирование предмета, метода и системы финансового права.</b> Понятие, роль и функции финансов. Финансовая система РФ. Понятие финансового права как отрасли российского права, предмет и метод финансового права. Место и роль финансового права в единой системе российского права. Система финансового права, общая и особенная части финансового права. Основные институты финансового права. Источники финансового права. Финансовая политика государства в области обеспечения экономической безопасности.	32	12	4	8	20	25
5	9	<b>Раздел 2. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований. Правовое регулирование финансового контроля в Российской Федерации.</b> Понятие финансовой деятельности государства и муниципальных образований. Основные принципы финансовой деятельности. Методы и формы финансовой деятельности. Понятие и виды финансовых актов. Правовое положение органов государственной власти, осуществляющих финансовую деятельность. Правовое положение Центрального Банка РФ при осуществлении финансовой деятельности государства. Правовое регулирование понятия финансового контроля, его принципы, цели и задачи. Правовое регулирование видов финансового контроля. Правовое регулирование форм и методов финансового контроля. Правовой статус органов, осуществляющих финансовый контроль. Правовые основы аудита в России, его виды. Общественный негосударственный финансовый контроль.	22	12	4	8	10	25
5	9	<b>Раздел 3. Правовое регулирования налогового контроля в целях обеспечения экономической безопасности.</b> Предмет и метод налогового права. Система налогового права, общая и особенная части. Место налогового права в системе финансового права. Источники налогового права. Правовое регулирование налогового контроля, формы и методы его проведения. Понятие и виды налоговых проверок. Процедура проведения налоговых проверок. Оформление результатов налоговых проверок. Налоговые правонарушения и их виды. Понятие и правовые основы привлечения к ответственности за нарушение законодательства о налогах и сборах. Обеспечительные меры. Налоговая тайна. Обжалование актов налоговых органов, действий или бездействий должностных лиц налоговых органов.	22	12	4	8	10	25
5	9	<b>Раздел 4. Правовые основы расчетов для обеспечения экономической безопасности.</b> Правовые основы безналичных расчетов, их виды, правовой статус субъектов национальной платежной системы в целях обеспечения экономической безопасности. Правовое регулирование функционирования платежных (расчетных) систем. Правовое положение участников платежных (расчетных) систем. Контроль за соблюдением платежной (расчетной) дисциплины и ответственность за ее нарушение. Правовое регулирование единого казначейского счета в платежной (расчетной) системе Казначейства России. Правовое регулирование банковской электронной системы платежей в системе кассового исполнения бюджета. Надзор и наблюдение в системе БЗСП Банка России.	32	15	5	10	17	25
Всего за 9 семестр			108	51	17	34	57	100
Всего по дисциплине			108	51	17	34	57	100

#### 3.2. Аудиторный практикум

№ п/п	Номер и наименование раздела дисциплины	Тема практического занятия	Объем, ауд. часов
1	Раздел 1. Правовое регулирование предмета, метода и системы финансового права.	Основные институты финансового права. Источники финансового права. Финансовая политика государства в области обеспечения экономической безопасности. Финансово-правовые нормы, их содержание, виды, структура нормы финансового права. Понятие и признаки финансовых правоотношений. Элементы финансовых правоотношений: объект, субъект и содержание. Классификация финансовых правоотношений	8
2	Раздел 2. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований. Правовое регулирование	Правовое регулирование понятия финансового контроля, его принципы, цели и задачи. Правовое регулирование видов финансового контроля. Правовое регулирование форм и методов финансового контроля. Правовой статус органов, осуществляющих финансовый контроль.	8

	финансового контроля в Российской Федерации.		
3	Раздел 3. Правовое регулирование налогового контроля в целях обеспечения экономической безопасности.	Понятие и виды налоговых проверок. Процедура проведения налоговых проверок. Оформление результатов налоговых проверок.	8
4	Раздел 4. Правовые основы расчетов для обеспечения экономической безопасности.	Принципы валютного регулирования. Зарождение валютных отношений на мировом рынке. Понятия валюта и валютные ценности. Национальная валютная система. Мировая валютная система. Валютные режимы. Финансово-правовая характеристика валютных правоотношений. Правовое регулирование субъектов валютных правоотношений. Права и обязанности резидентов и нерезидентов по осуществлению валютных операций. Объекты валютных правоотношений в соответствии с российским законодательством. Правовые основы валютного регулирования. Органы, осуществляющие валютное регулирование. Виды валютных операций в соответствии с российским законодательством.	10
<b>Всего за 9 семестр</b>			<b>34</b>

### 3.3. Самостоятельная работа студента (СРС)

№ п/п	Номер и наименование раздела дисциплины	Содержание учебного задания	Объем, часов
1	Раздел 1. Правовое регулирование предмета, метода и системы финансового права.	Финансовая система РФ. Финансово-правовые нормы, их содержание, виды, структура нормы финансового права. Понятие и признаки финансовых правоотношений. Элементы финансовых правоотношений: объект, субъект и содержание. Классификация финансовых правоотношений	20
2	Раздел 2. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований. Правовое регулирование финансового контроля в Российской Федерации.	Правовые основы аудита в России, его виды. Общественный негосударственный финансовый контроль.	10
3	Раздел 3. Правовое регулирование налогового контроля в целях обеспечения экономической безопасности.	Система налогов и сборов РФ, налоговая система РФ. Способы обеспечения и исполнения обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов.	10
4	Раздел 4. Правовые основы расчетов для обеспечения экономической безопасности.	Ответственность за нарушение финансового законодательства в Российской Федерации	17
<b>Всего за 9 семестр</b>			<b>57</b>

## 4. ФОРМЫ КОНТРОЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

СЕМЕСТР	НЕДЕЛИ СЕМЕСТРА																
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<b>9</b>				ВиЗ		ДР		ВиЗ		ДР				ВиЗ		ДР	диф. зач.

Условные обозначения:

- ДР – диагностическая работа;
- ВиЗ – вопросы и задания;

- диф. зач. – дифференцированный зачет.

**Текущий контроль успеваемости** студентов проводится в дискретные временные интервалы в следующих формах:

- диагностическая работа;
- вопросы и задания.

**Промежуточная аттестация** проводится в формах:

- дифференцированный зачет.



## 5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

### 5.1. Основная литература по дисциплине:

1. . Банки и банковские операции. Москва: Юрайт, 2020, эл. рес.
2. . Налоги и налоговая система Российской Федерации. Москва: Юрайт, 2020, эл. рес.
3. . Налоги и налоговая система Российской Федерации. Практикум. Москва: Юрайт, 2020, эл. рес.
4. . Финансовое право. Москва: Юрайт, 2020, эл. рес.
5. . Финансовое право России. Москва: Юрайт, 2019, эл. рес.
6. . Финансовое право. Практикум. Москва: Юрайт, 2020, эл. рес.
7. А. Ю. Ильин, М. Н. Кобзарь-Фролова, И. Г. Ленева. . Финансовое право. Москва: Юрайт, 2017, эл. рес.

### 5.2. Дополнительная литература по дисциплине:

не требуется.

### 5.3. Периодические издания:

1. Социальные и гуманитарные знания.

### 5.4. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", необходимых для освоения дисциплины, электронные библиотечные системы:

1. <https://urait.ru/library/vo> — Учебники для вузов – Образовательная платформа «Юрайт». Для вузов и ссузов..

### Современные профессиональные базы данных:

1. <https://rusneb.ru> – Национальная электронная библиотека (НЭБ);
2. <https://cyberleninka.ru/> - Научная электронная библиотека «Киберленинка»;  
<http://www.rfbr.ru/rffi/ru/library> - Полнотекстовая электронная библиотека Российского фонда фундаментальных исследований.

### Информационные справочные системы:

1. Техэксперт – Информационный портал технического регулирования: Нормы, правила, стандарты РФ;
2. [http://library.voenmeh.ru/jirbis2/index.php?option=com\\_irbis&view=irbis&Itemid=457](http://library.voenmeh.ru/jirbis2/index.php?option=com_irbis&view=irbis&Itemid=457) - БД ГОСТов собственной генерации БГТУ "ВОЕНМЕХ" им. Д. Ф. Устинова;
3. <http://www.consultant.ru/>- КонсультантПлюс- информационный портал правовой информации.

### 5.5. Программное обеспечение:

не требуется.

### 5.6. Информационные технологии:

взаимодействие с обучающимися посредством ЭИОС Moodle БГТУ «ВОЕНМЕХ» им. Д.Ф. Устинова.

## **6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**

### **6.1. Лекционные занятия:**

специализированные требования по оборудованию отсутствуют; аудитория с посадочными местами по количеству студентов; доска.

### **6.2. Практические занятия:**

1. Проектор.

### **6.3. Прочее:**

1. рабочее место преподавателя, оснащенное компьютером с доступом в Интернет;
2. рабочие места студентов, оснащенные компьютерами с доступом в Интернет, предназначенные для работы в электронной образовательной среде.

### **Аннотация рабочей программы**

Дисциплина **ФИНАНСОВОЕ ПРАВО В ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ** является дисциплиной **части, формируемой участниками образовательных отношений блока 1**, программы подготовки по направлению *38.05.01 Экономическая безопасность*. Дисциплина реализуется на факультете *Р Международного промышленного менеджмента и коммуникации БГТУ "ВОЕНМЕХ"* им. Д.Ф. Устинова кафедрой **Р1 МЕНЕДЖМЕНТ ОРГАНИЗАЦИИ**.

Дисциплина нацелена на формирование *компетенций*:  
ПК-2 Способен осуществлять мероприятия по получению юридически значимой информации о рисках и угрозах экономической безопасности.

Содержание дисциплины охватывает круг вопросов, связанных с толкованием и применением законов и других нормативно - правовых актов в сфере финансовой деятельности государства и муниципальных образований, банковской деятельности, рынка ценных бумаг для целей обеспечения экономической безопасности.

Программой дисциплины предусмотрены следующие **виды контроля**:

**Текущий контроль успеваемости** студентов проводится в дискретные временные интервалы в следующих формах:

- диагностическая работа;
- вопросы и задания.

**Промежуточная аттестация** проводится в формах:

- дифференцированный зачет.

Общая трудоемкость освоения дисциплины составляет **3 з.е., 108 ч.** Программой дисциплины предусмотрены лекционные занятия (**17 ч.**), практические занятия (**34 ч.**), самостоятельная работа студента (**57 ч.**).

## ТЕХНОЛОГИИ И ФОРМЫ ОБУЧЕНИЯ

### Рекомендации по освоению дисциплины для студента

Трудоемкость освоения дисциплины составляет 108 ч., из них 51 ч. аудиторных занятий, и 57 ч., отведенных на самостоятельную работу студента.

Рекомендации по распределению учебного времени по видам самостоятельной работы и разделам дисциплины приведены в таблице.

Контроль освоения дисциплины производится в соответствии с Положением о текущем, рубежном контроле успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся.

Формы контроля и критерии оценивания приведены в приложении 3 к Рабочей программе.

Наименование работы	Рекомендуемая литература	Трудоемкость, час.
<b>Раздел 1. Правовое регулирование предмета, метода и системы финансового права.</b>		
Финансовая система РФ. Финансово-правовые нормы, их содержание, виды, структура нормы финансового права. Понятие и признаки финансовых правоотношений. Элементы финансовых правоотношений: объект, субъект и содержание. Классификация финансовых правоотношений	. Финансовое право. Практикум: Москва: Юрайт, 2020 (1) . Финансовое право: Москва: Юрайт, 2020 (1) . Финансовое право России: Москва: Юрайт, 2019 (1)	20
Итого по разделу 1		20
<b>Раздел 2. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований. Правовое регулирование финансового контроля в Российской Федерации.</b>		
Правовые основы аудита в России, его виды. Общественный негосударственный финансовый контроль.	. Финансовое право. Практикум: Москва: Юрайт, 2020 (2) А. Ю. Ильин, М. Н. Кобзарь-Фролова, И. Г. Ленева. . Финансовое право: Москва: Юрайт, 2017 (1)	10
Итого по разделу 2		10
<b>Раздел 3. Правовое регулирования налогового контроля в целях обеспечения экономической безопасности.</b>		
Система налогов и сборов РФ, налоговая система РФ. Способы обеспечения и исполнения обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов.	. Налоги и налоговая система Российской Федерации: Москва: Юрайт, 2020 (1) . Финансовое право. Практикум: Москва: Юрайт, 2020 (1) . Налоги и налоговая система Российской Федерации. Практикум: Москва: Юрайт, 2020 (1)	10
Итого по разделу 3		10
<b>Раздел 4. Правовые основы расчетов для обеспечения экономической безопасности.</b>		
Ответственность за нарушение финансового законодательства в Российской Федерации	. Банки и банковские операции: Москва: Юрайт, 2020 (1)	17

Итого по разделу 4	17
--------------------	----

## ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Фонд оценочных средств, позволяющие оценить результаты обучения по данной дисциплине, включают в себя:

- диагностическая работа
- вопросы и задания;
- дифференцированный зачет.

### Критерии оценивания

#### Диагностическая работа

Диагностическая работа проводится в форме теста в ЭИОС Moodle:

- при правильном ответе менее чем на 60% вопросов - не аттестация;
- при правильном ответе на 60% вопросов и более - аттестация.

#### Вопросы и задания

Перечень вопросов и заданий приведён в Приложении 4 к рабочей программе дисциплины.

#### Дифференцированный зачет

Промежуточная аттестация по дисциплине проводится в целях определения уровня сформированности компетенций в соответствии с индикаторами их достижения. Контрольные задания для промежуточной аттестации формируются из утвержденного перечня оценочных материалов. Вариант контрольного задания содержит не менее 5 теоретических и (или) практических вопросов на каждую компетенцию, формирование которой обеспечивается в рамках дисциплины, не менее 50% заданий в варианте являются заданиями открытого типа, требующих развернутого письменного или устного ответа.

Критерии оценивания:

«неудовлетворительно»: контрольное задание выполнено менее, чем на 50%, преимущественная часть результатов выполнения задания содержит ошибки, характер которых указывает на отсутствие у обучающегося запланированных результатов освоения дисциплины (знаний, умений и навыков), необходимых и достаточных для решения профессиональных задач, соответствующих этапу формирования компетенции

«удовлетворительно»: контрольное задание выполнено не менее, чем на 50%, часть результатов выполнения задания содержит ошибки, характер которых указывает на посредственный уровень достижения обучающимся запланированных результатов освоения дисциплины (знаний, умений и навыков), но при этом позволяет сделать вывод о способности обучающегося решать типовые профессиональные задачи

«хорошо»: контрольное задание выполнено не менее, чем на 80%, результаты выполнения задания содержат несколько незначительных ошибок и технических погрешностей, характер которых указывает на высокий уровень достижения запланированных результатов обучения по дисциплине (знаний, умений и навыков) и позволяет сделать вывод о способности обучающегося решать типовые и ситуативные профессиональные задачи

«отлично»: контрольное задание выполнено в полном объеме, результаты выполнения задания содержат не более двух незначительных ошибок, несколько технических погрешностей, характер которых указывает на высокий уровень достижения обучающимся запланированных результатов обучения по дисциплине (знаниями, умениями и навыками) и позволяет сделать вывод о способности обучающегося эффективно решать типовые и ситуативные профессиональные задачи, в том числе повышенного уровня сложности.

Паспорт фонда оценочных средств

КУРС	СЕМЕСТР	Наименование разделов и дидактических единиц	ВСЕГО	Аудиторные занятия в контактной форме			Самостоятельная работа студентов	Формируемая компетенция, %	НАИМЕНОВАНИЕ ОЦЕНОЧНОГО СРЕДСТВА
				ВСЕГО	Лекции	Практические занятия		ПК-2	
5	9	Раздел 1. Правовое регулирование предмета, метода и системы финансового права.	32	12	4	8	20	25	Вопросы и задания
5	9	Раздел 2. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований. Правовое регулирование финансового контроля в Российской Федерации.	22	12	4	8	10	25	Вопросы и задания
5	9	Раздел 3. Правовое регулирования налогового контроля в целях обеспечения экономической безопасности.	22	12	4	8	10	25	Вопросы и задания
5	9	Раздел 4. Правовые основы расчетов для обеспечения экономической безопасности.	32	15	5	10	17	25	Вопросы и задания
Всего за 9 семестр			108	51	17	34	57	100	
Всего по дисциплине			108	51	17	34	57	100	

## Оценочные материалы по дисциплине ФИНАНСОВОЕ ПРАВО В ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

### *ПК-2 - Способен осуществлять мероприятия по получению юридически значимой информации о рисках и угрозах экономической безопасности*

№ 1 Прочитайте текст и установите соответствие

1 валютная интервенция

2 финансы

3 инвестиции

А - это действие центрального банка страны (или правительства) на валютном рынке, направленное на изменение обменного курса национальной валюты

Б – это одна из экономических категорий, развитие которой связано с товарно – денежными отношениями и существованием государства, использующего эту категорию для выполнения своих задач

В - размещение капитала с целью получения прибыли.

№ 2 Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ

Раскройте содержание понятия «государственный кредит».

№ 3 Прочитайте текст и установите последовательность

Расставьте порядке убывания наиболее распространенные виды экономических преступлений.

1) взяточничество и коррупция;

2) незаконное присвоение активов;

3) манипулирование данными бухгалтерского учета.

№ 4 Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответов

Выделяют четыре основных принципа финансового права:

1) федерализм;

2) законность;

3) единство финансовой политики и денежной системы;

4) самостоятельность финансовой деятельности в рамках компетенции органов местного самоуправления;

5) распределение полномочий в области финансовой деятельности на основе разделения законодательной (представительной), исполнительной и судебной властей;

6) гласность;

7) плановость.

№ 5 Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответов

Для осуществления финансовой деятельности в качестве основной функции были созданы специальные органы государственного управления:

1) Министерство финансов РФ;

2) Федеральное казначейство РФ;

3) Министерство юстиции РФ;

4) Федеральная налоговая служба РФ.



№ 6 Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответов

Запретительный метод финансового права предполагает:

- 1) наличие юридических обязанностей
- 2) предписывает субъекту ограничиться в некоторых действиях;
- 3) принятие государственными и муниципальными органами власти решений, обязательных для других субъектов;
- 4) диспозитивные нормы, позволяющие заключать определенные соглашения.

№ 7 Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ

Раскройте содержание понятия «финансовое право»

№ 8 Прочитайте текст и установите соответствие

1 финансовое право

2 бюджетное право

3 банковское право

А - это отрасль российского права, нормы которого регулируют общественные отношения, возникающие в процессе деятельности по образованию (формированию), распределению и использованию централизованных и децентрализованных денежных фондов (финансовых ресурсов) государства и муниципальных образований, а также иных финансовых ресурсов публичного характера, необходимых для реализации соответствующих задач государства

Б – подотрасль права, представляющая собой совокупность установленных государством общеобязательных однородных правовых норм, регулирующих общественные отношения, складывающиеся в процессе бюджетной деятельности государства и муниципальных образований

В - самостоятельная комплексная отрасль права, представляющая собой совокупность правовых норм, регулирующих общественные отношения, возникающие в процессе осуществления центральным банком и кредитными организациями, а также регулирования банковской системы и в совокупности всех банковских споров

№ 9 Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа

Основной формой финансового контроля, которая имеет целью установить степень финансовой законности на каком-либо объекте, является:

- 1) ревизия;
- 2) обследование;
- 3) анализ;
- 4) исследование.

№ 10 Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа

Предметом регулирования финансового права являются:

- 1) общественные отношения, которые появляются в ходе финансовой деятельности государства;
- 2) процедура эмиссии денежных средств и ценных бумаг на территории страны;
- 3) общественные отношения в процессе формирования бюджетных средств государства;
- 4) общественные отношения в процессе распределения бюджетных средств государства.

№ 11 Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа

Каким разделом Налогового кодекса регулируется налоговая ответственность

налогоплательщиков?

- 1) VI части первой НК РФ
- 2) V части первой НК РФ
- 3) не регулируется Налоговым кодексом
- 4) регулируются Гражданским кодексом

№ 12 Прочитайте текст и установите последовательность

Расставьте задачи камеральной налоговой проверки по степени их важности, начиная с самых важных

- 1) Определение зон риска и отбор налогоплательщиков для проведения выездных налоговых проверок
- 2) Системный анализ деятельности и налоговых обязательств налогоплательщика
- 3) Налоговый контроль