



МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение  
высшего профессионального образования  
«Дальневосточный федеральный университет»  
(ДВФУ)

---

ФИЛИАЛ ДВФУ В Г. ПЕТРОПАВЛОВСКЕ-КАМЧАТСКОМ

---



### УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС ДИСЦИПЛИНЫ

#### «Финансовое право»

Юриспруденция –030501.65

Форма подготовки *очная/ заочная*

курс 3/3 семестр 5/-  
лекции 36/ 16 (час.)  
практические занятия 18/ - (час.)  
лабораторные занятия     час.  
консультации  
всего часов аудиторной нагрузки 54/ 16 (час.)  
самостоятельная работа 90/128 (час.)  
зачет     /      
экзамен     5 семестр /     3 курс

Учебно-методический комплекс дисциплины составлен в соответствии с требованиями государственного образовательного стандарта высшего профессионального образования Приказ Министерства образования от 27.03.2000, №260 гум/сп

Учебно-методический комплекс дисциплины обсужден на заседании Методической комиссии. протокол № 10 от 01.09.2011 г.

Зам.председателя Методической комиссии: к.ю.н., доцент Пошивайлова А.В.

Составитель: Скороходова О.Р.

## **Аннотация учебно-методического комплекса дисциплины «Финансовое право»**

Учебно-методический комплекс дисциплины «Финансовое право» разработан в соответствии с требованиями государственного образовательного стандарта 2-го поколения высшего профессионального образования (утвержден Министерством образования Российской Федерации 27 марта 2000 г. Номер государственной регистрации 260 гум/сп) Специальность 021100 Юриспруденция.

Дисциплина входит в базовую часть цикла общепрофессиональных дисциплин.

Общая трудоёмкость освоения дисциплины составляет 144 часа. Учебным планом предусмотрены лекционные занятия (36 часа), практические занятия (18 часов), самостоятельная работа студента (90 часов). Дисциплина реализуется на 3 курсе в 5 семестре.

Содержание дисциплины охватывает следующий круг вопросов: понятие финансов и финансовой деятельности; финансовая система; понятие финансового права; источники финансового права; финансовый контроль; бюджетная система; бюджетное право; понятие налога; налоговое право; государственный кредит; банковская система; банковское право; инвестиционное право; страховое право; валютное регулирование; правовое регулирование денежного обращения; безналичные расчеты.

Дисциплина «Финансовое право» логически и содержательно связана с такими курсами, как «Теория государства и права», «Конституционное (государственное) право России», «Муниципальное право России», «Административное право», «Налоговое право», «Гражданское право», «Уголовное право», «Международное право».

Учебно-методический комплекс включает в себя:

- рабочую программу учебной дисциплины;
- материалы для организации самостоятельной работы студентов (полные тексты заданий самостоятельной работы, методические указания по

их выполнению);

- контрольно-измерительные материалы (банк тестов и тестовых заданий);
- список литературы (в том числе интернет-ресурсов);
- глоссарий;

Достоинством данного УМКД является раздел «Материалы для организации самостоятельной работы студентов» (в них подробно описываются методики написания курсовых работ по каждой теме) и раздел «Контрольно-измерительные материалы» (тесты данного раздела размещены в системе WEBTEST).

Автор-составитель учебно-методического комплекса: Скороходова О.Р.



МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение  
высшего профессионального образования  
«Дальневосточный федеральный университет»  
(ДВФУ)

---

ФИЛИАЛ ДВФУ В Г. ПЕТРОПАВЛОВСКЕ-КАМЧАТСКОМ



**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ**

**«Финансовое право»**

Юриспруденция –030501.65

Форма подготовки *очная/ заочная*

курс 3/3 семестр 5/-  
лекции 36/ 16 (час.)  
практические занятия 18/ - (час.)  
лабораторные занятия     час.  
консультации  
всего часов аудиторной нагрузки 54/ 16 (час.)  
самостоятельная работа 90/128 (час.)  
зачет     /      
экзамен 5 семестр / 3 курс

Рабочая программа учебной дисциплины составлена в соответствии с требованиями государственного образовательного стандарта высшего профессионального образования Приказ Министерства образования от 27.03.2000, №260 гум/сп

Рабочая программа обсуждена на заседании Методической комиссии. протокол № 10 от 01.09.2011 г.

Зам.председателя Методической комиссии: к.ю.н., доцент Пошивайлова А.В.

Составитель: Скороходова О.Р.

## АННОТАЦИЯ КУРСА

*Целями освоения дисциплины «Финансовое право» являются:*

- формирование основных общекультурных и профессиональных компетенций, которыми должен обладать юрист в соответствии с требованиями ГОС ВПО
- получение студентами глубоких правовых знаний в такой важнейшей сфере публичных общественных отношений как финансы.

К числу основных **задач** курса относятся:

- теоретико-познавательная задача изучения важнейших категорий финансового права, его основных концепций в отечественной науке, источников финансового права;
- учебно-методическая задача, которая предполагает формирование определённых знаний и умений, а также навыков их использования, необходимых и достаточных для будущей самостоятельной юридической работы;
- практическая задача выработки уважения к закону и умения организовать его исполнение в практической деятельности юриста (толковать и применять источники финансового права, обеспечивать соблюдение их требований, юридически правильно квалифицировать факты и обстоятельства, корректно оценивать действующую правовую регламентацию);
- задача формирования профессионального правосознания юристов, которая обязывает юриста понимать сущность и социальную значимость своей профессии путем овладения гражданской зрелостью и высокой общественной активностью, профессиональной этикой, правовой и психологической культурой, глубоким уважением к закону и бережным отношением к социальным ценностям правового государства, чести и достоинству гражданина, высоким нравственным сознанием, гуманностью, твердостью моральных убеждений, чувством долга, ответственностью за

судьбы людей и порученное дело, принципиальностью и независимостью в обеспечении прав, свобод и законных интересов личности, её охраны и социальной защиты, необходимой волей и настойчивостью в исполнении принятых правовых решений, чувством нетерпимости к любому нарушению закона в собственной профессиональной деятельности.

При изучении учебной дисциплины «Финансовое право» применяются общенаучные (диалектический, формально-логический, исторический, системно-структурный и функциональный) и специально-юридические методы (догматический, сравнительно-правовой и др.).

***В результате изучения курса студент должен:***

***знать:*** место финансового права в российской правовой системе; основы теории финансового права; основы финансового контроля и финансовой ответственности; финансово-правовые институты; правовые особенности отдельных финансовых систем;

***уметь:*** оперировать юридическими понятиями и категориями финансового права, содержащимися в рабочей программе; анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними правовые отношения; дискутировать, выражать свои мысли и отстаивать их, обосновывать свои аргументы на рейтинге при выполнении контрольных работ, на семинарских занятиях и диспутах; применять полученные знания в образовательной и практической деятельности;

## **СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ТЕОРЕТИЧЕСКОЙ ЧАСТИ КУРСА (36/16 часов)**

### **МОДУЛЬ I. Концепция финансового права (10/4 час.)**

#### ***РАЗДЕЛ 1. Механизм финансово-правового регулирования (4/2 час.)***

##### **Тема 1. Основы теории финансового права (2/1 час.)**

*Общие положения о финансовом праве. Понятие финансового права.*

Финансовое право как наука, учебная дисциплина, совокупность правовых норм. Проблемы выделения финансового права в самостоятельную отрасль. Понятие, предмет, метод, субъект, объект, принципы финансового права.

*Финансово-правовые нормы.* Понятие, структура, виды, особенности финансово-правовых норм. Отличие финансово-правовой нормы от статьи закона, регулирующего финансовую деятельность; противоречия между ними и пути их преодоления. Классификация финансово-правовых норм: по функциям права, по отраслям права, по методу регулирования, по содержанию предписаний, по юридической силе, по сфере действия, по предмету правового регулирования, по иным критериям. Финансовые институты: понятие, виды (бюджетное право; налоговое право; страховое право; инвестиционное право, кредитное право, право рынка ценных бумаг). *Финансовая система:* понятие, особенности. Рынок финансовых услуг.

*Источники финансового права.* Понятие, виды, характеристика источников финансового права. Нормативные правовые акты как источники финансового права. Классификация нормативных правовых актов: по юридической силе; по видам власти; по другим критериям. Правовой обычай и нормативный договор как источники финансового права. Общие правила судебного обжалования источников финансового права

*Финансовые правоотношения.* Понятие, особенности, классификация финансовых правоотношений. Классификация финансовых правоотношений по способу индивидуализации субъектов, по функциям права, по отраслям права, по характеру финансово-правовых норм, по иным критериям.

Юридические факты: понятие, виды (события, действия), особенности. Субъекты финансовых правоотношений: понятие, особенности, соотношение с объектами финансового права, классификация. Защита субъектов финансовых правоотношений. Объекты финансовых правоотношений: понятие, особенности, соотношение с объектами финансового права, классификация

*Финансы и финансовая деятельность как объект финансового права и финансовых правоотношений. Понятие финансов и финансовой деятельности.* Финансы: понятие, признаки, функции. соотношение с экономикой. Управление финансами. Министерство финансов Российской Федерации (Минфин России). Финансовая политика РФ. Финансовая деятельность: понятие, цели, виды, условия, задачи, методы, принципы, формы.

*Финансовое право в правовой системе России.* Взаимодействие финансового права с теорией государства и права, отраслями права, подотраслями права, правовыми институтами

## **Тема 2. Правовые основы финансового контроля (2///1 час.)**

*Финансовый контроль. Общие положения о финансовом контроле.* Понятие, источники правового регулирования, виды, функции, задачи, цели финансового контроля. Финансовая дисциплина.

*Виды и органы финансового контроля.* Классификация финансового контроля. Общегосударственный финансовый контроль: понятие, виды, органы. Ведомственный (внутриведомственный, внутренний) финансовый контроль. Местный (муниципальный) финансовый контроль. Аудит

*Методы финансового контроля.* Понятие, виды методов финансового контроля. Ревизия: понятие, классификация по содержанию, времени осуществления, обследуемому периоду, объёму реализуемой деятельности, другим критериям. Оформление результатов ревизии. Инвентаризация



## ***РАЗДЕЛ 2. Теория финансово-правовой ответственности (2/1 час.)***

### **Тема 1. Ответственность в финансовом праве (2/1 час.)**

*Финансовая ответственность.* Концепции понятия финансовой ответственности и финансовых санкций. Виды финансовой ответственности и финансовых санкций. Особенности привлечения к финансовой ответственности. Особенности взыскания финансовых санкций. Основания освобождения от финансовой ответственности и (или) наказания. Обстоятельства, смягчающие или отягчающие финансовую ответственности и (или) наказание

*Финансовое правонарушение.* Понятие, признаки, виды финансового правонарушения. Состав финансового правонарушения: понятие, элементы.

## ***РАЗДЕЛ 3. Деньги в финансовом праве (4/1 час.)***

### **Тема 1. Денежное право (4/1 час.)**

*Общие положения о денежном праве.* Понятие денежного права и его взаимодействие с финансовыми институтами. *Правовое регулирование денежного обращения.*

*Деньги.* Понятие и виды денег. Действительные деньги. Денежные суррогаты. Знаки стоимости. Электронные деньги.

*Общие положения о валютном праве.* Валютное право: источники правового регулирования, понятие, особенности, соотношение с финансовым правом. Концепции понятия валютного права, его субъекты и объекты. Валюта и валютные ценности. *Валютное регулирование, валютный контроль* в РФ: основные понятия. Содержание валютного регулирования и валютного контроля. Виды валютного контроля. Экспортный, импортный, валютно-таможенный контроль. Развитие внутреннего валютного рынка. Валютные операции. Порядок проведения отдельных валютных операций. Вывоз валюты и валютных ценностей из РФ и их ввоз в РФ: особенности правового режима.

*Денежная система.* Понятие денежной системы и её элементы. Банк России как элемент денежной системы. *Мировая валютная система* как

особый вид денежной системы: понятие, элементы, варианты валютной интеграции, перспективы.

*Денежное обращение.* Понятие, особенности, виды денежного обращения. Наличное денежное обращение. Безналичное денежное обращение. *Безналичные расчеты.*

*Инфляция.* Понятие, формы, виды инфляции. Методы противодействия инфляции. Денежная реформа: понятие, виды.

## **МОДУЛЬ II. Финансовые институты (12/4 час.)**

### ***РАЗДЕЛ 1. Правовой механизм формирования бюджетов (4/2 час.)***

#### **Тема 1. Бюджетное право (2/1 час.)**

*Бюджетное право. Общие положения о бюджетном праве.* Концепции понятия бюджетного права. Источники бюджетного права: понятие, виды, особенности. Бюджетные правоотношения: понятие, виды, особенности, субъекты, объекты

*Бюджетное устройство.* Концепции понятия и особенности бюджетного устройства. *Бюджетная система:* понятие, элементы, особенности, принципы. Доходы бюджетов: понятие, виды, особенности. Расходы бюджетов: понятие, виды, особенности. Бюджетная классификация: понятие, элементы, особенности, принципы

*Сбалансированность бюджетов.* Понятие сбалансированности бюджетов, их профицита, дефицита. Резервный фонд: понятие, характеристика. Фонд национального благосостояния: понятие, характеристика. Другие фонды в составе бюджетов. Факторы влияния на сбалансированность бюджетов (наличие долгов, мировые финансовые кризисы, бюджеты государственных внебюджетных фондов, оптимальность межбюджетных отношений)

*Бюджетный процесс.* Понятие, участники бюджетного процесса. Метод бюджетного планирования. Основные стадии бюджетного процесса. Иммуниет бюджетов. Бюджетный контроль. Бюджетная реформа: понятие,

цели, принципы, основные направления. Особенности бюджетной ответственности.

## **Тема 2. Налоговое право (2/1 час.)**

*Налоговое право. Общие положения о налоговом праве.* Налоговое право как наука, учебная дисциплина, совокупность правовых норм. Законодательство о налогах и сборах РФ: понятие, принципы, классификация, действие во времени. Порядок признания нормативных актов о налогах и сборах не соответствующими Налоговому кодексу РФ и основания такого признания. Налоговое право РФ в правовой системе РФ.

*Налоговая система РФ:* источники правового регулирования понятие, структура, особенности. Налоговая реформа.

*Налоги и сборы в РФ:* понятие налога, понятие сбора, их виды, особенности. Федеральные, региональные и местные налоги и сборы; общие условия их установления.

*Специальные налоговые режимы:* понятие, виды, особенности.

*Налоговая обязанность:* источники правового регулирования, понятие, особенности. Основания возникновения, изменения, прекращения, исполнение налоговой обязанности.

*Существенные элементы налогообложения:* плательщики, объект, налоговая база, налоговая ставка, налоговый период, порядок исчисления, порядок и сроки уплаты.

## **РАЗДЕЛ 2. Правовой механизм защиты финансовых рисков (4/2 час.)**

### **Тема 1. Страхование право (2/1 час.)**

*Страхование право. Общие положения о страховом праве.* Концепции понятия страхового права, его субъекты и объекты. Финансовая устойчивость страховщиков: основные гарантии и элементы.

*Основы обязательного страхования.* Понятие и виды обязательного страхования. Обязательное социальное страхование: понятие, особые гарантии финансовой устойчивости. Обязательное страхование гражданской

ответственности владельцев транспортных средств: понятие, субъекты, особенности обеспечения финансовой устойчивости страховщиков

*Морское страхование.* Понятие морского страхования и его особенности. Случаи и способы обязательного финансового обеспечения рисков и ответственности судовладельцев

## **Тема 2. Кредитное право (2/1 час.)**

*Общие положения о кредитном праве.* Концепции понятия кредитного права; механизм его взаимодействия с другими финансовыми институтами *Банковское право*, его соотношение с кредитным правом. Объекты кредитного права: понятие, виды, особенности. Субъекты кредитного права: понятие, виды, особенности. *Государственный кредит.*

*Кредитная система.* Понятие кредитной системы и кредитной организации, их особенности. *Банковская система:* понятие, элементы, особенности, финансовая устойчивость. Банк России как самостоятельный элемент кредитной системы. Обязательное страхование вкладов физических лиц в банках России: понятие, субъекты, особенности; Агентство по страхованию вкладов. Банк Развития как особый элемент кредитной системы. Небанковские кредитные организации: понятие, элементы, особенности, финансовая устойчивость.

## **РАЗДЕЛ 3. Правовой механизм инвестирования (4/- час.)**

### **Тема 1. Инвестиционное право (2/- час.)**

*Инвестиционное право. Общие положения об инвестиционном праве.* Понятие инвестиционного права, его субъекты и объекты, механизм взаимодействия с другими финансовыми институтами.

*Российские инвестиции.* Понятие, особенности российских инвестиций, гарантии их защиты. Инвестиционные фонды, регулируемые бюджетными нормами. Инвестиционные фонды, регулируемые инвестиционными нормами

*Иностранные инвестиции.* Понятие, особенности иностранных инвестиций, гарантии их защиты

*Соглашения о разделе продукции.* Понятие соглашений о разделе продукции, их особенности

*Особые экономические зоны.* Понятие особых экономических зон, их виды и особенности.

## **Тема 2. Право рынка ценных бумаг (2/- час.)**

*Общие положения о праве рынка ценных бумаг.* Понятие, структура, финансовые инструменты рынка ценных бумаг. Объекты и субъекты права рынка ценных бумаг

*Основные участники рынка ценных бумаг.* Эмитенты: понятие, виды, особенности. Профессиональные участники рынка ценных бумаг: понятие, виды, особенности.

## **МОДУЛЬ III. Особенности функционирования национальной финансовой системы (10/6 час.)**

### ***РАЗДЕЛ 1. Участие предпринимателей в финансовых правоотношениях (4/2 час.)***

#### **Тема 1. Правовые основы финансов предпринимательства (4/2 час.)**

*Общие положения о финансах предпринимательства.* Понятие, признаки, финансовые особенности предпринимательства; понятие финансов предпринимательства. Виды предпринимателей

*Финансы общего предпринимательства.* Понятие общего предпринимательства, его субъекты; особенности финансово-правового регулирования общего предпринимательства.

*Финансы специального предпринимательства.* Понятие специального предпринимательства, его субъекты; особенности финансово-правового регулирования специального предпринимательства.

*Финансы малого и среднего предпринимательства.* Понятие малого и среднего предпринимательства, его субъекты; особенности финансово-правового регулирования малого и среднего предпринимательства

финансовыми институтами.

*Финансы унитарных предприятий.* Понятие и особенности унитарных предприятий. Финансы унитарных предприятий: понятие, финансовая устойчивость Особенности финансово-правового регулирования унитарных предприятий. Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения: особенности финансов. Унитарные предприятия, основанные на праве оперативного управления: особенности финансов.

*Финансы общественных объединений и некоммерческих организаций.* Общие и отличительные признаки общественных объединений и некоммерческих организаций. Финансы общественных объединений и некоммерческих организаций: понятие, финансовая устойчивость, право заниматься предпринимательством. Особенности финансово-правового регулирования общественных объединений и некоммерческих организаций

*Защита конкуренции на рынке финансовых услуг.* Понятие: рынка финансовых услуг, финансовых услуг, финансовых организаций и их доминирующего положения. Механизм взаимодействия финансовых и товарных рынков. Защита конкуренции на рынке финансовых услуг: понятие, особенности. Действия по ограничению конкуренции на рынке финансовых услуг. Контроль на рынке финансовых услуг: понятие, виды, особенности. Ответственность на рынке финансовых услуг: понятие, виды, особенности.

*Финансовое оздоровление предпринимательства.* Понятие и особенности финансового оздоровления предпринимательства. Реструктуризация. Банкротство

## ***Раздел 2. Реализация в финансах конституционного принципа федерализма и его правовое обеспечение (6/4 час.)***

### **Тема 1. Правовые основы территориальных финансов (2/2 час.)**

*Финансы субъектов РФ.* Региональные финансы: понятие, особенности правового режима. Финансовая система и финансовые средства субъектов РФ. Особенности применения финансовых институтов. Формирование и

исполнение региональных бюджетов: полномочия в этой сфере органов власти субъектов РФ. Доходы и расходы региональных бюджетов. Региональный долг. Особенности межбюджетных отношений. Ассоциации экономического взаимодействия субъектов РФ: источники правового регулирования, понятие, финансы, особенности.

*Финансы местного самоуправления.* Местные (муниципальные) финансы: понятие, особенности правового режима. Финансовая система и финансовые средства местного самоуправления. Особенности применения финансовых институтов. Формирование и исполнение местных бюджетов: полномочия в этой сфере органов местного самоуправления. Доходы и расходы местных бюджетов. Муниципальный долг. Особенности межбюджетных отношений.

**Тема 2. Правовые основы финансов правозащитной системы (4/2 час.)**

*Общие положения о правозащитной системе.* Понятие правозащитной системы. Соотношение понятий – правозащитная система, правоприменительная система, правоохранительная система. Классификация элементов правозащитной системы.

*Финансы судебной системы.* Источники правового регулирования финансов судебной системы, понятие. Особенности финансов Конституционного Суда РФ, арбитражных судов, судов общей юрисдикции, военных и других судов России. Финансы прокуратуры.

*Финансы правоохранительной системы.* Источники правового регулирования финансов правоохранительной системы, понятие, виды, особенности. Финансы ФСБ, СВР, пограничных органов и т.д. Финансы службы судебных приставов и исполнительного производства: источники правового регулирования, понятие, особенности.

**МОДУЛЬ IV. Международные финансовые системы (4/2 час.)**

**РАЗДЕЛ 1. Правовые аспекты мировых финансов (4/2 час.)**

## **Тема 1. Международное финансовое право (4/2 час.)**

*Общие положения о международном финансовом праве.* Понятие и особенности международного права, международного финансового права, международной финансовой безопасности, мировой финансовой системы.

*Правовые основы финансов на постсоветском пространстве.* Финансово-экономическое строительство на постсоветском пространстве. Создание СНГ и прекращение СССР. Основные этапы финансово-экономического развития. Итоговое понятие финансов на постсоветском пространстве. *Общие положения о финансах Союзного государства.* Понятие, цели создания, характеристика финансов Союзного государства России и Беларуси. Перспективы его развития. *Финансовая система Союзного государства.* Понятие и особенности финансовой системы Союзного государства, характеристика каждого финансового института

*Международная финансовая ответственность.* Понятие и формы международной ответственности и международной финансовой ответственности. Меры международно-правового принуждения. Основания международной ответственности и международной финансовой ответственности.

## **СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ПРАКТИЧЕСКОЙ ЧАСТИ КУРСА (18 час.)**

### **Занятие 1. Механизм финансово-правового регулирования (2 час.)**

1. Общие положения о финансовом праве. Понятие финансового права.
2. Финансово-правовые нормы.
3. Финансовая система
4. Источники финансового права.
5. Финансовые правоотношения.
6. Финансы и финансовая деятельность как объект финансового права и финансовых правоотношений.
7. Понятие финансов и финансовой деятельности.



8. Финансовое право в правовой системе России.
9. Финансовый контроль. Общие положения о финансовом контроле.
10. Виды и органы финансового контроля.
11. Методы финансового контроля

**Занятие 2. Теория финансово-правовой ответственности (2 час.)**

1. Финансовое правонарушение.
2. Финансовая ответственность.

**Занятие 3. Деньги в финансовом праве (2 час.)**

1. Общие положения о денежном праве.
2. Правовое регулирование денежного обращения.
3. Деньги.
4. Общие положения о валютном праве.
5. Валютное регулирование, валютный контроль
6. Денежная система.
7. Мировая валютная система
8. Денежное обращение.
9. Инфляция.
10. Безналичные расчеты.

**Занятие 4. Правовой механизм формирования бюджетов (2 час.)**

1. Бюджетное право. Общие положения о бюджетном праве.
2. Бюджетное устройство.
3. Бюджетная система
4. Сбалансированность бюджетов.
5. Бюджетный процесс.
6. Налоговое право. Общие положения о налоговом праве.
7. Налоговая система РФ
8. Налоги и сборы в РФ: понятие налога, понятие сбора

9. Специальные налоговые режимы
10. Налоговая обязанность
11. Существенные элементы налогообложения

**Занятие 5. Правовой механизм защиты финансовых рисков (2 час.)**

1. Страхование право. Общие положения о страховом праве.
2. Основы обязательного страхования.
3. Морское страхование.
4. Общие положения о кредитном праве.
5. Банковское право.
6. Государственный кредит.
7. Кредитная система.
8. Банковская система.

**Занятие 6. Правовой механизм инвестирования (2 час.)**

1. Инвестиционное право. Общие положения об инвестиционном праве.
2. Российские инвестиции.
3. Иностранные инвестиции.
4. Соглашения о разделе продукции.
5. Особые экономические зоны.
6. Общие положения о праве рынка ценных бумаг.
7. Основные участники рынка ценных бумаг.

**Занятие 7. Участие предпринимателей в финансовых правоотношениях (2 час.)**

1. Финансовое оздоровление предпринимательства.
2. Защита конкуренции на рынке финансовых услуг.
3. Финансы общественных объединений и некоммерческих организаций.
4. Финансы унитарных предприятий.
5. Финансы малого и среднего предпринимательства.

6. Финансы специального предпринимательства.
7. Финансы общего предпринимательства.
8. Общие положения о финансах предпринимательства.

**Занятие 8. Реализация в финансах конституционного принципа федерализма и его правовое обеспечение (2 час.)**

1. Финансы правоохранительной системы.
2. Финансы судебной системы.
3. Общие положения о правозащитной системе.
4. Финансы местного самоуправления.
5. Финансы субъектов РФ.

**Занятие 9. Правовые аспекты мировых финансов (2 час.)**

1. Общие положения о международном финансовом праве.
2. Правовые основы финансов на постсоветском пространстве.
3. Общие положения о финансах Союзного государства.
4. Международная финансовая ответственность
5. Финансовая система Союзного государства.

## **КОНТРОЛЬ ДОСТИЖЕНИЯ ЦЕЛЕЙ КУРСА**

### **Перечень вопросов к экзамену**

1. Финансы: понятие, признаки, функции. Финансовые средства.
2. Финансовая система: понятие, структура. Финансово-правовые институты.
3. Финансовая деятельность органов власти в РФ: понятие, принципы, субъекты, формы, методы, условия, задачи.
4. Финансовое право как наука, учебная дисциплина, совокупность правовых норм.

5. Субъект финансового права и субъект финансовых правоотношений: понятие, признаки, виды.

6. Источники финансового права: понятие, виды, особенности.

7. Нормативный правовой акт, правовой обычай и нормативный договор: понятие, признаки, виды.

8. Общие правила судебного обжалования правовых актов, решений и деяний органов власти и их должностных лиц в финансовой сфере.

9. Финансовое право в правовой системе РФ: взаимодействие с другими отраслями права, научными и учебными дисциплинами.

10. Налоговое право как наука, учебная дисциплина, совокупность правовых норм. Соотношение с финансовым правом.

11. Финансово-правовая норма: понятие, структура, виды, особенности.

12. Финансовые правоотношения: понятие, виды, особенности. Юридические факты.

13. Объект финансового права и объект финансовых правоотношений: понятие, признаки, виды.

14. Финансовый контроль в РФ: понятие, функции, задачи.

15. Виды и органы финансового контроля. Общегосударственный, ведомственный и муниципальный контроль как виды финансового контроля: источники правового регулирования, понятие, органы.

16. Счётная палата РФ: источники правового регулирования, понятие, структура, механизм финансового контроля.

17. Министерство финансов РФ (Минфин России): источники правового регулирования, понятие, функции, сферы деятельности.

18. Федеральная служба по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг): источники правового регулирования, понятие, структура, механизм финансового контроля.

19. Аудит как вид финансового контроля: источники правового

регулирования, понятие, субъекты, порядок проведения.

20. Методы финансового контроля. Ревизия. Инвентаризация.

21. Финансово-правовая ответственность: понятия, основания, виды.

22. Финансовая санкция: понятие, виды, порядок взыскания.

23. Финансовое правонарушение: понятие, состав, виды.

24. Бюджетное право РФ: понятие, соотношение с финансовым правом и налоговым правом.

25. Источники бюджетного права: понятие, виды, особенности.

26. Бюджетные правоотношения: понятие, виды, субъекты, объекты, особенности.

27. Бюджеты в РФ: понятие, виды, формы.

28. Бюджетная система: понятие, структура, принципы.

29. Бюджетная классификация: понятие, состав, принципы.

30. Доходы и расходы бюджетов: понятие, виды.

31. Сбалансированность бюджетов; профицит и дефицит бюджета: понятие, особенности.

32. Государственный и муниципальный долг в РФ: источники правового регулирования, понятие, особенности.

33. Государственные внебюджетные фонды: источники правового регулирования, понятие, состав, особенности.

34. Межбюджетные отношения: понятие, проблемы, этапы реформирования.

35. Бюджетный процесс в РФ: понятие, участники, стадии.

36. Бюджетное планирование: источники правового регулирования, понятие, особенности.

37. Порядок разработки, рассмотрения и утверждения бюджетов.

38. Исполнение бюджетов в РФ: понятие, принципы, порядок.

39. Иммунитет бюджетов: источники правового регулирования, понятие, особенности.

40. Бюджетная реформа: источники правового регулирования,

понятие, цели, принципы, направления.

41. Деньги: понятие, функции, виды.

42. Государственные фонды и запасы драгоценных металлов и драгоценных камней в РФ: виды, правовой режим.

43. Культурные и перемещённые ценности как объект финансового права РФ.

44. Правовые основы денежной системы РФ.

45. Правовые основы денежного обращения в РФ.

46. Инфляция: понятие, виды, формы.

47. Денежная реформа: понятие, виды.

48. Центральный банк РФ (Банк России): источники правового регулирования, понятие, структура, основные функции и операции.

49. Валютное регулирование и валютный контроль в РФ: источники правового регулирования, понятие, субъекты. Основные правила валютного регулирования. Понятие и виды валютных операций.

50. Валюта и валютные ценности РФ: источники правового регулирования, понятие, порядок ввоза в РФ и вывоза из РФ.

51. Экспортный, импортный и таможенный валютный контроль: источники правового регулирования; понятие, органы, механизм проведения.

52. Мировая валютная система: понятие, элементы, варианты валютной интеграции.

53. Страхование в РФ: источники правового регулирования, понятие, виды, субъекты. Финансовая устойчивость страховщика.

54. Добровольное и обязательное страхование.

55. Обязательное социальное страхование: источники правового регулирования, понятие, виды, особенности финансовой системы.

56. Обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств: источники правового регулирования, понятие, особенности.

57. Морское страхование: источники правового регулирования, понятие, виды, особенности. Случаи и способы обязательного финансового обеспечения риска и ответственности.

58. Кредитование в РФ: источники правового регулирования, понятие, субъекты, виды, особенности.

59. Кредит: понятие, принципы, функции, виды.

60. Кредитная система РФ: источники правового регулирования, понятие, структура, особенности.

61. Обязательное страхование вкладов физических лиц в банках России: источники правового регулирования, понятие, особенности.

62. Правовые основы финансов общего предпринимательства.

63. Правовые основы финансов среднего и малого предпринимательства.

64. Правовые основы финансов унитарных предприятий.

65. Правовые основы финансового оздоровления предпринимательства.

66. Правовые основы защиты конкуренции на рынке финансовых услуг: источники правового регулирования. Понятие – финансовых услуг и конкуренции на их рынке, финансовых организаций и их доминирующего положения.

67. Инвестиционная деятельность в РФ: источники правового регулирования, понятие, субъекты, объекты, особенности.

68. Инвестиционные фонды в РФ: виды, источники правового регулирования, понятие, особенности.

69. Правовые основы защиты инвестиций в РФ.

70. Правовые основы иностранных инвестиций в РФ.

71. Особые экономические зоны: источники правового регулирования, понятие, особенности.

72. Соглашения о разделе продукции: источники правового регулирования, понятие, особенности.

73. Правовые основы рынка ценных бумаг в РФ.
74. Правовые основы финансов общественных объединений и некоммерческих организаций.
75. Финансы субъектов РФ: источники правового регулирования, понятие, особенности правового режима.
76. Финансовая система и финансовые средства субъектов РФ: понятие, особенности межбюджетных отношений.
77. Правовые основы финансов ассоциаций экономического взаимодействия субъектов РФ.
78. Правовые основы финансов местного самоуправления в РФ: источники правового регулирования, понятие, особенности правового режима.
79. Финансовая система и финансовые средства муниципальных образований: понятие, особенности межбюджетных отношений.
80. Правовые основы финансов судебной системы РФ.
81. Правовые основы финансов правоохранительной системы РФ.
82. Правовые основы финансов Союзного государства.

## **УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**

### **Основная литература**

1. Белошапко Ю.Н. Финансовое право: практикум. – Владивосток: Изд-во Дальневост. федерал. ун-та, 2011.
2. Финансовое право России / под ред. Бирюкова П.Н., Карасёвой М.В., Винницкого Д.В., М.: КноРус, 2012.
3. Финансовое право: учебник / под ред. Грачёвой Е.Ю., Болтиновой О.В. М.: Проспект, 2012.

### **Дополнительная литература**

#### **А) Специальная литература**

1. Алексеев С.С. Собрание сочинений. В 10 томах (+ Справоч. том). – М.:



Статут, 2010. СПС КонсультантПлюс.

2. Артемов Н.М., Арзуманова Л.Л., Ситник А.А. Денежное право (Финансово-правовое регулирование обращения национальной и иностранной валюты на территории Российской Федерации): коллективная монография. М.: Элит, 2011. – 272 с.

3. Белошапко Ю.Н. Налоговое право: практикум. – Владивосток: Изд-во Дальневост. федерал. ун-та, 2011. – 88 с

4. Белошапко Ю.Н. Правовые проблемы и современное состояние финансов Союзного государства // Сборник научных трудов по материалам международной научно-практической конференции «Современные направления теоретических и прикладных исследований '2011». Том 15. Юридические и политические науки. – Одесса: Черноморье, 2011. – С. 3-13.

5. Белошапко Ю.Н. Правовые, политические и финансово-экономические проблемы становления мировой валютной системы как объекта международного финансового права // Сборник научных трудов SWorld. Материалы международной научно-практической конференции «Перспективные инновации в науке, образовании, производстве и транспорте '2012». – Выпуск 2. Том 18. – Одесса: КУПРИЕНКО, 2012. – ЦИТ: 212-457. – С. 59-69.

6. Белошапко Ю.Н. Проблемы развития концепций международного финансового права // Сборник научных трудов SWorlds. Материалы международной научно-практической конференции «Современные проблемы и пути их решения в науке, транспорте, производстве и образовании'2011». – Выпуск 4. Том 27. – Одесса: Черноморье, 2011. – ЦИТ: 411-0065. – С. 3-12.

7. Белошапко Ю.Н. Российское налоговое право. Серия «Учебники, учебные пособия». – Владивосток: Изд-во Дальневост. ун-та, 2004.

8. Белошапко Ю.Н. Российское финансовое право. Серия «Учебники, учебные пособия». – Владивосток: Изд-во Дальневост. ун-

та, 2004.

9. Бюджетное право: учебное пособие / Под ред. М.В. Карасевой. – М., 2010.

10. Валютное право России: учебник / Б.Ю. Дорофеев, Н.Н. Земцов, В.А. Пушин. – М.: Норма, 2008. – 240 с.

11. Волова Л.И. Развитие международного финансового права в условиях интеграции государств // Финансовое право. – 2011. – № 10. СПС КонсультантПлюс.

12. Волова Л.И. Роль международного финансового права в регулировании международных финансовых отношений // Финансовое право. – 2010. – № 4. СПС КонсультантПлюс.

13. Вострикова Л.Г. Валютное право: Учеб. пособие для вузов. М.: ЗАО «Юстицинформ», 2006.

14. Гаджиев Г.А. Конституционная экономика. – М.: ЗАО Юридический дом Юстицинформ, 2010.

15. Гриценко В.В. Финансовая система России в условиях мирового финансово-экономического кризиса // Финансовое прав. – 2010. – № 4. СПС КонсультантПлюс.

16. Губарева Т.И. Финансово-правовые и институциональные проблемы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации. – М., 2010.

17. Данилова Л.С. Банковский надзор Банка России как антикризисная мера стабилизации финансовой системы // Банковское право. – 2009. – № 4. СПС Гарант.

18. Демидов М.В. Субъекты и объекты парламентского финансового контроля // Российская юстиция. – 2009. – № 5. СПС Гарант.

19. Доронина Н.Г. Инвестиционное законодательство и модернизация экономики // Журнал российского права. – 2011. – № 1. СПС КонсультантПлюс.

20. Доронина Н.Г. Инвестиционный климат: вопросы правового

регулирования // Журнал российского права. – 2012. – № 1. СПС КонсультантПлюс.

21. Ерпылева Н.Ю. Международное частное право: учебник. – М., 2011.

22. Запольский С.В. Глобализация экономики: финансово-правовой аспект // Финансовое право. – 2011. – № 11. СПС КонсультантПлюс.

23. Запольский С.В. К вопросу о роли финансового права в правовой системе России // Финансовое право. – 2010. – № 8. СПС КонсультантПлюс.

24. Запольский С.В., Мигачева Е.В. Соотношение международно-правового и национального регулирования финансовой деятельности в Российской Федерации // Финансовое право. – 2012. – № 7. СПС КонсультантПлюс.

25. Инвестиционное право: учебник / Гущин В.В., Овчинников А.А. – М.: Эксмо, 2006.

26. Калинина Л.Е. О бюджетных полномочиях органов представительной власти субъектов РФ // Журнал российского права. – 2012. – № 1. СПС КонсультантПлюс.

27. Козырин А. Н. Финансовое право и управление публичными финансами в зарубежных странах. – М.: ЦППИ, 2009. – 182 с.

28. Корчагин А.Г., Белошапко Ю.Н. Проблемы юридической ответственности в публичном и частном праве: монография. – Владивосток: Изд-во Дальневост. ун-та, 2008. – 244 с.

29. Корчагин А.Г., Белошапко Ю.Н., Сонин В.В. Федерализм и современные проблемы публичного права в России: монография. – Владивосток: Изд-во Дальневост. федерал. ун-та, 2011. – 516 с.

30. Корчагин А.Г., Белошапко Ю.Н., Турсунова Ю.С. Современные проблемы кредитного права России: монография. – Владивосток: Изд-во Дальневост. ун-та, 2010. – 367 с.

31. Корчагин А.Г., Култышев С.Б., Турсунова Ю.С. Проблемы правового регулирования в условиях глобального финансового кризиса:

монография. – Владивосток: изд-во Дальневост. ун-та, 2009. – 196 с.

32. Кошель Д.Е. Финансовый рынок и новый взгляд на базисные финансово-правовые категории // Финансовое право. – 2010. – № 6. СПС КонсультантПлюс.

33. Крохина Ю.А. Бюджетное право России: учебник. – М., 2010.

34. Крохина Ю.А. Влияние международного права на развитие финансового права Российской Федерации // Финансовое право. – 2010. – № 4. СПС КонсультантПлюс.

35. Крохина Ю.А. Государственный долг Российской Федерации в условиях финансового кризиса: вопросы аудита эффективности // Финансовое право. – 2010. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

36. Крохина Ю.А. Международные акты и зарубежная практика как факторы оптимизации государственного финансового контроля России // Финансовое право. – 2011. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

37. Крохина Ю.А. Понятие и содержание валютного права Российской Федерации // Финансовое право. – 2010. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

38. Крохина Ю.А. Принцип сочетания частных и публичных интересов в финансовом праве // Финансовое право. – 2012. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

39. Крылов О.М. Валюта как признак современного государства // Финансовое право. – 2010. – № 11. СПС КонсультантПлюс.

40. Крылов О.М. К вопросу о правовой категории «денежный суррогат» // Финансовое право. – 2011. – № 9. СПС КонсультантПлюс.

41. Крылов О.М. К вопросу о содержании категории «эмиссионная деятельность государства» // Финансовое право. – 2010. – № 7. СПС КонсультантПлюс.

42. Кудряшов В.В. Инвестиционная политика мировых суверенных фондов в финансово-правовом контексте // Финансовое право. – 2009. – № 7. СПС Гарант.

43. Кузякин Ю.П. Правовые вопросы организации муниципального финансового контроля // Финансовое право. – 2012. – № 7. СПС КонсультантПлюс.

44. Кучеров И.И. К вопросу о предмете и источниках международного валютного права // Финансовое право. – 2011. – № 1. СПС КонсультантПлюс.

45. Лагутин И.Б. Региональный финансовый контроль: организационно-правовые и теоретические основы. М.: Юрлитинформ, 2009. – 176 с.

46. Лагутин И.Б. Региональный финансовый контроль: правовые проблемы и пути их решения // Финансовое право. – 2010. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

47. Лаутс Е.Б. Концепция юридического лица публичного права и субъекты банковской системы РФ // Банковское право. – 2012. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

48. Назаров В.Н. Деньги как категория финансового права // Финансовое право. – 2009. – № 7. СПС Гарант.

49. Назаров В.Н. О классификации денежных отношений и предмете денежного права // Финансовое право. – 2012. – № 8. СПС КонсультантПлюс.

50. Поветкина Н.А. Источники финансового права: теоретический аспект // Финансовое право. – 2011. – № 2. СПС КонсультантПлюс.

51. Прошунин М.М. К вопросу о соотношении финансового мониторинга и финансового контроля // Финансовое право. – 2010. – № 10. СПС КонсультантПлюс.

52. Прошунин М.М. Кредитная организация как субъект финансового мониторинга (правовой аспект): Монография. М.: РУДН, 2009.

53. Рождественская Т.Э. Формы банковского надзора в Российской Федерации // Банковское право. – 2010. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

54. Ручкина Г.Ф. К вопросу о правовом регулировании отношений по формированию и использованию фондов денежных средств субъектами

крупного предпринимательства // Финансовое право. – 2011. – № 7. СПС КонсультантПлюс.

55. Самсонова А.Е. К вопросу об информационной функции денег в финансовом праве // Финансовое право. – 2011. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

56. Самсонова А.Е. Сложные и комплексные правоотношения в финансовом праве // Финансовое право. – 2010. – № 6. СПС КонсультантПлюс.

57. Саттарова Н.А. Современные аспекты межотраслевых связей финансового права // Финансовое право. – 2012. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

58. Соколова Э.Д. Проблемы совершенствования правового регулирования налоговой системы России // Финансовое право. – 2012. – № 1. СПС КонсультантПлюс.

59. Соколова Э.Д., Савостьянова С.А. К вопросу о понятии и сущности финансовой деятельности муниципальных образований // Финансовое право. – 2012. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

60. Соколова Ю.А. Правовое регулирование нормотворческой компетенции Министерства финансов РФ // Финансовое право. – 2011. – № 10. СПС КонсультантПлюс.

61. Товмасын Р.Э. Денежно-кредитная политика в развитии экономической интеграции стран Содружества Независимых Государств // Финансовое право. – 2011. – № 10. СПС КонсультантПлюс.

62. Товмасын Р.Э. Механизм финансово-правового регулирования платежной системы Российской Федерации и стран Содружества Независимых Государств // Финансовое право. – 2010. – № 4. СПС КонсультантПлюс.

63. Тропская С.С. К вопросу о месте страхового права в системе российского права (финансово-правовые аспекты страхования) // Финансовое право. – 2011 – № 11. СПС КонсультантПлюс.

64. Тютин Ю.В. К вопросу о месте валютного права в системе российского права и законодательства // Финансовое право. – 2008. – № 1. СПС Гарант.

65. Тютин Ю.В. Содержание финансово-правовой ответственности // Финансовое право. – 2009. – № 2. СПС Гарант.

66. Финансовое право Российской Федерации: учебник / Коллектив авторов; под ред. М.В. Карасевой. – М.: КНРУС, 2012. – 272 с.

67. Финансовое право: учебник / А.Ю. Ильин и др.; Под ред. И.И. Кучерова. – М.: Эксмо, 2010.

68. Финансы. Денежное обращение. Кредит: учебник для вузов / Под ред. Л.А. Дробозиной – М.: Финансы-ЮНИТИ, 1999.

69. Худяков А.И. Дискуссионные вопросы предмета финансового права // Финансовое право. – 2009. – № 3. СПС Гарант.

70. Цветков В.А. Основные направления посткризисного развития ЕврАзЭС. Евразийская интеграция: экономика, право, политика. – 2010. – № 8. СПС Гарант.

71. Шаповалов М.А. Международное финансовое право: предмет, система, источники // Банковское право. – 2010. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

72. Шаповалов М.А. Экономико-правовые проблемы валютной реинтеграции на постсоветском пространстве // Финансовое право. – 2011. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

73. Шенаев В.Н. Мировые деньги: история и перспективы. Мировая валютная система и проблема конвертируемости рубля. – М.: Международные отношения, 2006.

74. Эриашвили Н.Д. Финансовое право: учебник для вузов. – М.: ЮНИТИ-ДАНА. Закон и право, 2010.

75. Язев В.А. Страны ЕврАзЭС на пороге нового этапа сотрудничества. Евразийская интеграция: экономика, право, политика. – 2010. – № 8. СПС Гарант.

76. Ялбулганов А.А. Развитие финансово-правовой доктрины (XIX - начало XX в.) // Финансовое право. – 2010. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

### **Б) Нормативно-правовые акты**

1. Конституция Российской Федерации: принята всенародным голосованием 12 декабря 1993 г. (с изменен. на наст. вр.) // Российская газета. – 1993. – 25 декабря; Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 3, ст. 152. СПС Гарант.
2. О судебной системе Российской Федерации: федер. конституционный закон Рос. Федерации от 31 декабря 1996 г. № 1-ФКЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 23 октября 1996 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 26 декабря 1996 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1997. – № 1, ст. 1. СПС Гарант.
3. О Правительстве Российской Федерации: федер. конституционный закон Рос. Федерации от 17 декабря 1997 года № 2-ФКЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 11 апреля 1997 г: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14 мая 1997 г. // СПС Гарант.
4. Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 24 июля 2002 г. № 95-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 14 июня 2002 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 10 июля 2002 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2002. – № 30, ст. 3012. СПС Гарант.
5. Бюджетный кодекс Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 17 июля 1998 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 17 июля 1998 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1998. – № 31, ст. 3823. СПС



Гарант.

6. Гражданский кодекс Российской Федерации. Часть первая от 30 ноября 1994 года № 51-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 21 октября 1994 г.: введ. Федер. законом Рос. Федерации от 30 ноября 1994 г. № 52-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1994. – № 32, ст. 3301. СПС Гарант.

7. Гражданский кодекс Российской Федерации. Часть вторая от 26 января 1996 г. № 14-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 22 декабря 1995 г.: введ. Федер. законом Рос. Федерации 26 января 1996 г. № 15-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 5, ст. 410. СПС Гарант.

8. Гражданский процессуальный кодекс Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 14 ноября 2002 г. № 138-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 23 октября 2002 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 30 октября 2002 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2002. – № 46, ст. 4532. СПС Гарант.

9. Кодекс торгового мореплавания Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 30 апреля 1999 года № 81-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 31 марта 1999 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 22 апреля 1999 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 18, ст. 2207. СПС Гарант.

10. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях: федер. закон Рос. Федерации от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 20 декабря 2001 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 26 декабря 2001 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2002. – № 1, ст. 1. СПС Гарант.

11. Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть первая от 31

июля 1998 г. № 146-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 16 июля 1998 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 17 июля 1998 г.: введ. Федер. законом Рос. Федерации 31 июля 1998 г. № 147-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1998. – № 31, ст. 3824. СПС Гарант

12. Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая от 05 августа 2000 г. № 117-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 19 июля 2000 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 26 июля 2000 г.: введ. Федер. законом Рос. Федерации 5 августа 2000 г. № 118-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2000. – № 32, ст. 3340. СПС КонсультантПлюс.

13. Уголовный кодекс Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 24 мая 1996 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 05 июня 1996 г. // Российская газета. – 1996. – 18 июня; Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 25, ст. 2954. СПС Гарант.

14. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 18 декабря 2001 года № 174-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 22 ноября 2001 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 05 декабря 2001 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2001. – № 52, ст. 4921. СПС Гарант.

15. О банках и банковской деятельности: федер. закон Рос. Федерации от 02 декабря 1990 г. № 395-1 (с изменен. на наст. вр.): в ред. федер. закона Рос. Федерации от 03 февраля 1996 г. № 17-ФЗ // Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации. – 1990. – № 27, ст. 357. Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 6, ст. 492. СПС Гарант.

16. Об инвестиционной деятельности в РСФСР: закон Рос.

Федерации от 26 июня 1991 г. № 1488-1 (с изменен. на наст. вр.) // Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР. – 1991. – № 29, ст. 1005. СПС Гарант.

17. Об организации страхового дела в Российской Федерации: закон Рос. Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 (с изменен. на наст. вр.) // Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации. – 1993. – № 2, ст. 56. СПС Гарант.

18. О прокуратуре Российской Федерации: закон Рос. Федерации от 17 января 1992 г. № 2202-1 (с изменен. на наст. вр.) // Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации. – 1992. – № 8, ст. 366. Собрание законодательства Российской Федерации. – 1995. – № 47, ст. 4472. СПС Гарант.

19. О вывозе и ввозе культурных ценностей: закон Рос. Федерации от 15 апреля 1993 г. № 4804-1 (с изменен. на наст. вр.) // Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации. – 1993. – № 20, ст. 718. СПС Гарант.

20. О международных договорах Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 15 июля 1995 г. № 101-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 16 июня 1995 г. // СПС Гарант.

21. Об общественных объединениях: федер. закон Рос. Федерации от 19 мая 1995 г. № 82-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 14 апреля 1995 г. // Собрание Законодательства Российской Федерации. – 1995. – № 21, ст. 1930. СПС Гарант.

22. О государственных долговых товарных обязательствах: федер. закон Рос. Федерации от 01 июня 1995 г. № 86-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 24 марта 1995 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 12 апреля 1995 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1995. – № 23, ст. 2171. СПС Гарант.

23. О некоммерческих организациях: федер. закон Рос. Федерации от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 08 декабря 1995 г. // Собрание Законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 3, ст. 145. СПС Гарант.

24. О рынке ценных бумаг: федер. закон Рос. Федерации от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 20 марта 1996 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 11 апреля 1996 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 17, ст. 1918. СПС Гарант.

25. О культурных ценностях, перемещенных в Союз ССР в результате Второй мировой войны и находящихся на территории Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 15 апреля 1998 г. № 64-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 05 февраля 1997 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 05 марта 1997 г. // СПС Гарант.

26. О драгоценных металлах и драгоценных камнях: федер. закон Рос. Федерации от 26 августа 1998 г. № 41-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 04 марта 1998 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 12 марта 1998 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1998. – № 13. СПС Гарант.

27. О финансовой аренде (лизинге): федер. закон Рос. Федерации от 29 октября 1998 г. № 164-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 11 сентября 1998 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14 октября 1998 г. // СПС Гарант.

28. О финансировании судов Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 10 февраля 1999 г. № 30-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 22 января 1999 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 27 января 1999 г. // Российская газета. – 1999. – 18 февраля. СПС Гарант.

29. Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений: федер. закон Рос. Федерации от 25 февраля 1999 г. № 39-ФЗ (с изменен. на наст. вр.) // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 9, ст. 1096. СПС Гарант.

30. О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций: федер. закон Рос. Федерации от 25 февраля 1999 г. № 40-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 18 сентября 1998 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14 октября 1998 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 9, ст. 1097. СПС Гарант.

31. О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг: федер. закон Рос. Федерации от 05 марта 1999 г. № 46-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 12 февраля 1999 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 18 февраля 1999 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 10, ст. 1163. СПС Гарант.

32. Об иностранных инвестициях в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 09 июля 1999 г. № 160-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 25 июня 1999 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 02 июля 1999 г. // Российская газета. – 1999. – 14 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 28, ст. 3493. СПС Гарант.

33. Об основах обязательного социального страхования: федер. закон Рос. Федерации от 16 июля 1999 г. № 165-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 9 июня 1999 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 2 июля 1999 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 29. – Ст. 3686. СПС Гарант.

34. Об общих принципах организации законодательных

(представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 06 октября 1999 г. №184-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 22 сентября 1999 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 42, ст. 5005. СПС Гарант.

35. О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: федер. закон Рос. Федерации от 07 августа 2001 г. № 115-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 13 июля 2001 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 20 июля 2001 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2001. – № 33, ст. 3418. СПС Гарант.

36. О Центральном банке Российской Федерации (Банке России): федер. закон Рос. Федерации от 10 июля 2002 г. № 86-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 27 июня 2002 г. // Российская газета. – 2002. – 13 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2002. – № 28, ст. 2790. СПС Гарант.

37. Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 06 октября 2003 г. № 131-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 16 сентября 2003 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 24 сентября 2003 г. // Российская газета. – 2003. – 8 октября. – № 202. Собрание законодательства Российской Федерации . – 2003. – № 40, ст. 3822. СПС Гарант.

38. О валютном регулировании и валютном контроле: федер. закон Рос. Федерации от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 21 ноября 2003 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 26 ноября 2003 г. // Российская газета. – 2003. – 17 декабря. СПС Гарант.

39. Об особых экономических зонах в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 22 июля 2005 г. № 116-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 8 июля 2005 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 13 июля 2005 г. // Российская газета. – 2005. – 27 июля. – № 162. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2005. – № 30, ст. 3127. СПС Гарант.

40. О защите конкуренции: федер. закон Рос. Федерации от 26 июля 2006 г. № 135-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 08 июля 2006 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14 июля 2006 г. // Российская газета. – 2006. – 27 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2006. – № 31, ст. 3434. СПС Гарант.

41. О Банке развития: федер. закон Рос. Федерации от 17 мая 2007 г. № 83-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 20 апреля 2007 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 04 мая 2007 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2007. – № 22, ст. 2562. СПС Гарант.

42. О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 24 июля 2007 г. № 209-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 06 июля 2007 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 11 июля 2007 г. // Российская газета. – 2007. – 31 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2007. – № 31, ст. 4006. СПС Гарант.

43. Об аудиторской деятельности: федер. закон Рос. Федерации от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 24 декабря 2008 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 29 декабря 2008 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2009. – № 1, ст. 15. СПС Гарант.

44. О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых

организациях: федер. закон Рос. Федерации от 02 июля 2010 г. № 151-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 18 июня 2010 г.; одобрен Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 23 июня 2010 г. // Российская газета. – 2010. – 07 июля. СПС Гарант.

45. Об основах государственного регулирования торговой деятельности в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 28 декабря 2009 г. № 381-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 18 декабря 2009 г.; одобрен Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 25 декабря 2009 г. // Российская газета. – 2009. – 30 декабря. Собрание законодательства Российской Федерации, 2010. – № 1, ст. 2. СПС Гарант.

46. О консолидированной финансовой отчетности: федер. закон Рос. Федерации от 27 июля 2010 г. № 208-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 07 июля 2010 г.; одобрен Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14 июля 2010 г. // Российская газета. – 2010. – 30 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2010. – № 31, ст. 4177. СПС Гарант.

47. О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 27 июля 2010 г. № 224-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 02 июля 2010 г.; одобрен Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14 июля 2010 г. // Российская газета. – 2010. – 30 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2010. – № 31, ст. 4193. СПС Гарант.

48. О таможенном регулировании в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 27 ноября 2010 г. № 311-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 19 ноября 2010 г.; одобрен Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 24 ноября 2010 г. // Российская газета. – 2010. – 24 ноября. СПС Гарант.



49. Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований: федер. закон Рос. Федерации от 07 февраля 2011 г. № 6-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 28 января 2011 г.: одобрен Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 02 февраля 2011 г. // Российская газета. – 2011. – 11 февраля. СПС Гарант.

50. О национальной платёжной системе: федер. закон Рос. Федерации от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 14 июня 2011 г.: одобрен Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 22 июня 2011 г. // Российская газета. – 2011. – 27 июня. СПС Гарант.

51. О бесплатной юридической помощи в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 21 ноября 2011 г. № 324-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 02 ноября 2011 г.: одобрен Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 09 ноября 2011 г. // Российская газета. – 2011. – 23 ноября. СПС Гарант.

52. Об организованных торгах: федер. закон Рос. Федерации от 21 ноября 2011 г. № 325-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 02 ноября 2011 г.: одобрен Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 09 ноября 2011 г. // Российская газета. – 2011. – 22 ноября. СПС Гарант.

53. О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам: федер. закон Рос. Федерации от 03 декабря 2012 г. № 230-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 23 ноября 2012 г.: одобрен Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 28 ноября 2012 г. // Российская газета. – 2012. – 05 декабря. СПС Гарант.

54. О бухгалтерском учете: федер. закон Рос. Федерации от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 22 ноября 2011 г.: одобрен Советом Федерации

Федер. Собр. Рос. Федерации 29 ноября 2011 г. // Российская газета. – 2011. – 07, 09 декабря. СПС Гарант.

55. О Счётной палате Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 05 апреля 2013 № 41-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 22 марта 2013 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 27 марта 2013 г. // Российская газета. – 2013. – 10 апреля. СПС Гарант.

56. О бюджетной стратегии на период до 2023 года: постановление Совета Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации от 26 ноября 2008 г. № 443-СФ (с изменен. на наст. вр.) // СПС Гарант.

57. Стратегия национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года: утв. Указом Президента Рос. Федерации от 12 мая 2009 г. № 537 (с изменен. на наст. вр.) // Российская газета. – 2009. – 19 мая. СПС Гарант.

#### **Электронные образовательные ресурсы:**

1. Килясханов, И. Ш. Финансовое право [Электронный ресурс] : учеб.пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности 030501 «Юриспруденция» / И. Ш. Килясханов; под ред. И. Ш. Килясханова, Н. Д. Эриашвили. - 2-е изд., перераб. и доп. - М. : ЮНИТИ-ДАНА : Закон и право, 2012. - 479 с. <http://znanium.com/bookread.php?book=389618>

2. Игнатьева С.В. Финансовое право: Учебное пособие в схемах. - СПб.: ГУАП, 2006. - 59 с. <http://window.edu.ru/resource/074/45074/files/vashkovich.pdf>

3. Белошапко Ю.Н., Проблемы ответственности в финансовом и налоговом праве: Учебное пособие. <http://ini-fb.dvgu.ru/scripts/refget.php?ref=/ebooks/html/67/67.402/beloshapko1.html>

# **МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИИ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ СТУДЕНТОВ**

## **ЗАДАНИЯ ДЛЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ**

Задания представляют собой *темы* контрольных работ, курсовых работ, а также авторские *задачи*, которые студенты обязаны выполнить в течение семестра – всё с методическими рекомендациями.

### ***Тематика и перечень контрольных работ***

#### ***Первый модуль***

По общей части финансового права на базе общей теории права, конспектов, ФЗ «Об аудиторской деятельности», Постановления Правительства РФ «О Министерстве финансов РФ»

#### ***Второй модуль***

По денежному и кредитному праву на базе конспекта, ФЗ «О Центральном банке РФ, ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»; по бюджетному праву на базе конспекта и Бюджетного кодекса РФ

#### ***Третий модуль***

По страховому праву, кредитному праву, инвестиционному праву и праву РЦБ на базе конспектов, ФЗ «Об организации страхового дела в РФ», ФЗ «О банках и банковской деятельности»

#### ***Четвёртый модуль***

По правовым основам финансов предпринимательства на базе конспектов, ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ», ФЗ «О защите конкуренции».

### *Темы курсовых работ*

1. Финансовое право как наука, учебная дисциплина, совокупность правовых норм
2. Финансовое право в правовой системе России
3. Финансовые правовые нормы и правоотношения
4. Механизм правового регулирования финансовых отношений
5. Источники финансового права
6. Правовые основы финансовой системы
7. Правовые основы финансового контроля
8. Ответственность за финансовые правонарушения
9. Налоговое право в системе финансового права
10. Бюджетное право в системе финансового права
11. Правовые основы бюджетной системы
12. Правовые основы бюджетной классификации
13. Правовые основы государственного и муниципального долга
14. Правовые основы межбюджетных отношений
15. Правовые основы государственных внебюджетных фондов
16. Правовые основы бюджетного процесса
17. Иммунитет бюджетов
18. Правовые основы денежной системы и денежного обращения
19. Валютное право в системе финансового права
20. Правовые основы отдельных валютных операций
21. Страхование право в системе финансового права
22. Правовые основы финансовой устойчивости страховщиков
23. Правовые основы финансов морского страхования
24. Кредитное право в системе финансового права
25. Правовые основы банковского надзора
26. Инвестиционное право в системе финансового права
27. Право рынка ценных бумаг в системе финансового права
28. Правовые основы финансов общего, среднего и малого

предпринимательства

- 29. Правовые основы финансов особых экономических зон
- 30. Правовые основы финансов унитарных предприятий
- 31. Правовые основы защиты конкуренции на рынке финансовых

услуг

- 32. Правовые основы финансов правозащитной системы
- 33. Правовые основы региональных финансов
- 34. Правовые основы финансов местного самоуправления
- 35. Правовые основы финансов Союзного государства Россия и

Беларусь

## ***МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО НАПИСАНИЮ КУРСОВЫХ РАБОТ***

Работа должна носить творческий характер. Плагиат и сплошная компиляция недопустимы – в этом случае работа аннулируется.

Студент в работе обязательно указывает свою аргументированную точку зрения, предлагает внесение изменений в правовые акты в целях решения проблем реализации принципа федерализма.

### ***Требования к оформлению курсовых работ***

Работу необходимо оформлять в соответствии с ГОСТами, а также Процедурой, представленной на сайте ДВФУ (графа «Итоговая государственная аттестация»).

При этом нормы Процедуры не должны противоречить соответствующим нормам ГОСТов.

### ***Оформление оглавления курсовой работы***

Оглавление располагается после титульного листа, без названия темы, с указанием страниц.

Первая глава всегда называется «Общие положения», а вторая глава начинается со слов «Особенности» или «Проблемы»

Глав должно быть не более двух, параграфов в каждой главе – не более двух. Параграфы не обязательны.

*Образец оглавления*

ОГЛАВЛЕНИЕ

**Введение** .....

**Глава 1. Общие положения о принципах**

**финансового права**.....

**1.1. Понятие и особенности принципов**

**финансового права**.....

**1.2. Источники принципов**

**финансового права**.....

**Глава 2. Особенности системы принципов**

**финансового права**.....

**2.1. Общие принципы**

**финансового права**.....

**2.2. Специфические принципы**

**финансового права**.....

**Заключение**.....

**Список литературы**.....

**Приложения** (если имеются) .....

Внимание! Приложения включаются в общую нумерацию страниц!

### *Внимание!*

При раскрытии темы обязательно использовать юридическую практику, в первую очередь новейшую.

Через Интернет выходить на *сайты* СПС КонсультантПлюс – <http://www.consultant.ru/>, Гарант – <http://www.garant.ru/> и другие СПСи смотреть опубликованные акты судов по финансовым спорам, а также выходить на электронную версию Российской газеты, *сайт* <http://www.rg.ru/>, *сайты органов власти Приморского края* – <http://www.primorsky.ru.>, *Владивостока* – <http://www.vlc.ru/>, и смотреть законодательство, публикации на финансовые темы – о состоянии дел в бюджетной, налоговой, валютной, страховой, кредитной, инвестиционной сферах и сфере рынка ценных бумаг

Использовать официальные сайты федеральных судов и правоохранительный портал <http://www.112.ru/>

### *РЕКОМЕНДАЦИИ К ОТДЕЛЬНЫМ ТЕМАМ КУРСОВЫХ РАБОТ*

#### **Тема 1. Финансовое право как наука, учебная дисциплина, совокупность правовых норм**

*В первой главе* на основе учебников и работ по философии, общей теории государства и права, финансовому праву охарактеризовать все элементы науки финансового права, а затем обосновать актуальность и практическую значимость финансового права как учебной дисциплины: почему финансовое право необходимо *судьям* (разрешают финансовые споры в порядке гражданского и арбитражного производства, рассматривают административные и уголовные дела о финансовых проступках и преступлениях), *следователям* (расследуют финансовые преступления как вид экономических преступлений), *прокурорам* (осуществляют надзор за соблюдением финансовых правовых норм), *адвокатам* (представляют интересы участников конституционного, административного, уголовного, гражданского процесса по финансовым спорам) и так далее.



*Во второй главе* – на основании учебников и работ уже по финансовому праву обосновать, что такое финансовое право как совокупность правовых норм – отрасль права, или подотрасль административного права, или межотраслевой правовой институт и т.д.?

Обосновать свой выбор.

## **Тема 2. Финансовое право в правовой системе России**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права рассказать, что такое правовая система, из каких элементов она состоит, каким образом в неё вписывается финансовое право.

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому праву показать, каким образом финансовое право взаимодействует с *конституционным* (выделить финансовые нормы из Конституции РФ), *административным* ((выделить финансовые нормы из КоАП РФ), *уголовным* (выделить финансовые нормы из УК РФ) и *гражданским* правом (выделить финансовые нормы из ст. 2 ГК РФ).

При этом помнить, что к финансовым нормам относятся *публичные* правовые нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные, страховые, кредитные, инвестиционные отношения и отношения на рынке ценных бумаг.

## **Тема 3. Финансовые правовые нормы и правоотношения**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права охарактеризовать правовые нормы (понятие, виды, структура) и правоотношения (понятие, виды, зависимость от юридических фактов).

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому праву охарактеризовать по той же схеме уже финансовые нормы и правоотношения.

Отметить публичность финансовых правовых норм (они

устанавливаются органами власти и носят императивный характер) и финансовых правоотношений (обязательная сторона в них – орган власти или должностное лицо).

#### **Тема 4. Механизм правового регулирования финансовых отношений**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права охарактеризовать механизм правового регулирования (это совокупность правовых средств, с помощью которых государство регулирует общественные отношения).

К данным правовым средствам относятся: правовые нормы и акты применения правовых норм, правоотношения и акты реализации прав и обязанностей, юридические факты.

Стадии процесса правового регулирования – регламентация общественных отношений, возникновение правоотношений, реализация норм права.

Способы правового регулирования – дозволения, обязывания, запреты, поощрения, рекомендации.

Типы правового регулирования – общедозволительный, разрешительный.

*Во второй главе* – на основании учебников и работ по финансовому праву охарактеризовать по той же схеме механизм уже финансово- правового регулирования и его особенности. Например, используется только разрешительный тип правового регулирования, только императивные нормы и т.д.

#### **Тема 5. Источники финансового права**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права охарактеризовать источники права как формы внешнего выражения и закрепления правовых норм, назвать все их виды и указать,

какие из них используются в финансовом праве.

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому праву охарактеризовать по той же схеме каждый источник уже финансового права.

Говоря о формах внешнего выражения финансовых норм, отметить, что источниками финансового права являются не только нормативные правовые акты (проблема – отсутствие финансового кодекса) и международные договоры РФ (например, о взаимной защите капиталовложений), но и обычай делового оборота (обычай делового оборота впервые предусмотрен абзацем 4 пункта 1 статьи 252 Налогового кодекса РФ в редакции ФЗ-58 от 6.06.2005 г., а налоговое право – финансовый институт, т.е. составная часть финансового права).

## **Тема 6. Правовые основы финансовой системы**

*В первой главе* на основе учебников и работ по философии и общей теории государства и права охарактеризовать, что такое система вообще, что такое система финансового права (это его общая и особенная части – что они изучают), и затем подчеркнуть, что в отличие от системы финансового права, финансовая система – это совокупность и взаимосвязь финансовых институтов.

*Во второй главе* на основании законодательства, а также учебников и работ по финансовому праву охарактеризовать каждый финансовый институт.

## **Тема 7. Правовые основы финансового контроля**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права охарактеризовать, что такое контроль вообще, указать его виды, пояснить, как он соотносится с надзором (например, прокурорским), и подчеркнуть, что одним из видов контроля является финансовый контроль.

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому праву охарактеризовать финансовый контроль, его виды и органы.

## **Тема 8. Ответственность за финансовые правонарушения**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права охарактеризовать, что такое юридическая ответственность и правонарушение вообще, назвать её виды и особенности, прийти к однозначной концепции и затем именно эту концепцию использовать при характеристике финансовой ответственности и правонарушения.

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому праву охарактеризовать финансовую ответственность и финансовое правонарушение, не вступая в противоречие с той концепцией, которая принята за основу в первой главе.

## **Тема 9. Налоговое право в системе финансового права**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права рассказать, что такое правовая система, из каких элементов она состоит, каким образом в неё вписывается финансовое право, из каких финансовых институтов состоит финансовая система.

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому и налоговому праву показать, каким образом финансовое право взаимодействует именно с налоговым правом, после чего охарактеризовать налоговое право.

Необходимо определить место налогового права как финансового института в финансовом праве.

Объект финансового права – денежные фонды, а бюджет – особый вид денежного фонда. Основным методом пополнения доходной части бюджета является налогообложение.

Следовательно, налоговое право – правовой институт в системе

финансового права, представляющий собой совокупность норм налогового законодательства, регулирующих отношения по исчислению налогов и сборов, их удержанию и направлению в бюджеты.

Финансовое право – публичное право, а поэтому налоговое право также носит публичный характер. Показать, в чём заключается публичный характер финансового и налогового права. Отметить при этом, что источниками налогового права являются не только нормативные правовые акты (базовый акт – Налоговый кодекс РФ) и международные договоры РФ (например, об устранении двойного налогообложения), но и обычай делового оборота (обычай делового оборота впервые предусмотрен абзацем 4 пункта 1 статьи 252 Налогового кодекса РФ в редакции ФЗ-58 от 6.06.2005 г.).

Налоговое право взаимодействует с гражданским правом через ст. 2 ГК РФ.

Показать с использованием последней редакции Налогового кодекса РФ и правовых актов к соответствующим темам, каким образом налоговое право взаимодействуют с бюджетным правом (налогообложение – метод пополнения бюджета на основании Налогового кодекса РФ и Бюджетного кодекса РФ), а также страховым, валютным, кредитным, инвестиционным правом и правом рынка ценных бумаг (т.е. выяснить, облагаются ли налогами субъекты валютных отношений, кредитные организации, страховщики, инвесторы, профессиональные участники рынка ценных бумаг, и каковы особенности их налогообложения).

## **Тема 10. Бюджетное право в системе финансового права**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права рассказать, что такое правовая система, из каких элементов она состоит, каким образом в неё вписывается финансовое право, из каких финансовых институтов состоит финансовая система.

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому праву показать, каким образом финансовое право взаимодействует именно с

бюджетным правом, после чего охарактеризовать бюджетное право.

Необходимо определить место бюджетного права как финансового института в финансовом праве.

Объект финансового права – денежные фонды, а бюджет – особый вид денежного фонда. Следовательно, бюджетное право – правовой институт в системе финансового права, представляющий собой совокупность норм бюджетного законодательства, регулирующих отношения по формированию и использованию бюджетов.

Финансовое право – публичное право, а поэтому бюджетное право также носит публичный характер. Показать, в чём заключается публичный характер финансового и бюджетного права. Отметить при этом, что источниками бюджетного права являются только нормативные правовые акты и международные договоры РФ, и не является обычай делового оборота). Бюджетное право взаимодействует с гражданским правом через ст. 2 ГК РФ.

Дать классификацию субъектов бюджетного права и характеристику бюджетных правоотношений.

Показать с использованием последней редакции Бюджетного кодекса РФ и правовых актов к соответствующим темам, каким образом бюджетное право взаимодействует с налоговым правом (налогообложение – метод пополнения бюджета на основании Налогового кодекса РФ), а также страховым, валютным, кредитным, инвестиционным правом и правом рынка ценных бумаг (т.е. выяснить, выделяются ли из бюджета деньги субъектам валютных отношений, кредитным организациям, страховщикам, инвесторами, профессиональным участникам рынка ценных бумаг).

## **Тема 11. Правовые основы бюджетной системы**

*В первой главе* рассказать, что такое бюджетное право, и какое отношение к нему имеет бюджетное устройство (совокупность и взаимосвязь бюджетной системы и бюджетной классификации), после чего

подчеркнуть, что каждый элемент бюджетного устройства - это объект бюджетно-правового регулирования. Назвать субъекты, которые участвуют в таком регулировании.

*Во второй главе* с использованием последней редакции Бюджетного кодекса РФ и комментариев к нему охарактеризовать бюджетную систему.

## **Тема 12. Правовые основы бюджетной классификации**

*В первой главе* рассказать, что такое бюджетное право, и какое отношение к нему имеет бюджетное устройство (совокупность и взаимосвязь бюджетной системы и бюджетной классификации), после чего подчеркнуть, что каждый элемент бюджетного устройства - это объект бюджетно-правового регулирования. Назвать субъекты, которые участвуют в таком регулировании.

*Во второй главе* – с использованием последней редакции Бюджетного кодекса РФ и комментариев к нему охарактеризовать бюджетную классификацию. Можно дать сравнительный анализ нового регулирования с отменённым ФЗ «О бюджетной классификации» и самостоятельно определить, стало лучше, хуже, также. Внести свои предложения.

## **Тема 13. Правовые основы государственного и муниципального долга**

*В первой главе* рассказать, что такое долг как объект правового регулирования, охарактеризовать его природу, виды долгов (долги в частном праве и долги в публичном праве), дать критерии их разграничения.

Затем назвать в качестве видов долгов в публичном праве государственный и муниципальный долг.

*Во второй главе* – с использованием последней редакции Бюджетного кодекса РФ и комментариев к нему охарактеризовать государственный и муниципальный долг.

## **Тема 14. Правовые основы межбюджетных отношений**

*В первой главе* рассказать, что такое правоотношения и каким образом государство их регулирует, какие субъекты и каким образом участвуют в таком регулировании. Затем указать, что специфическим видом правоотношений являются межбюджетные отношения, которые регулируются специфическим источником – БКРФ.

*Во второй главе* – с использованием последней редакции Бюджетного кодекса РФ и комментариев к нему охарактеризовать межбюджетные отношения.

## **Тема 15. Правовые основы государственных внебюджетных фондов**

*В первой главе* рассказать, что такое денежные фонды как объекты бюджетно-правового регулирования, назвать их виды в зависимости от вида финансового института, кратко охарактеризовать эти виды. Затем подчеркнуть, что особым видом бюджетного фонда являются государственные внебюджетные фонды.

*Во второй главе* – с использованием последней редакции Бюджетного кодекса РФ и комментариев к нему, а также федеральных законов о каждом конкретном фонде охарактеризовать бюджеты Пенсионного фонда, Фонда социального страхования и Федерального фонда обязательного медицинского страхования.

## **Тема 16. Правовые основы бюджетного процесса**

*В первой главе* рассказать, что такое процесс и юридический процесс, назвать виды юридического процесса (конституционный, административный, налоговый, уголовный, гражданский, арбитражный). Затем указать, что особым видом юридического процесса является бюджетный процесс

*Во второй главе* – с использованием последней редакции Бюджетного кодекса РФ и комментариев к нему охарактеризовать бюджетный процесс и



его стадии.

### **Тема 17. Иммуниет бюджетов**

*В первой главе* рассказать, что такое бюджетный процесс как вид юридического процесса, охарактеризовать его стадии, после чего указать, что гарантией целевого использования бюджетных средств является иммунитет бюджетов.

*Во второй главе* – с использованием последней редакции Бюджетного кодекса РФ и комментариев к нему охарактеризовать иммунитет бюджетов.

Использовать нормы Гражданского кодекса РФ об ответственности за вред от деяний органов власти и их должностных лиц.

Вред возмещается за счёт казны – что это?

От имени казны выступают финансовые органы – кто к ним относится?

Кто выступает в качестве ответчиков в гражданском или арбитражном процессе по делам об обращении взыскания на бюджетные средства?

### **Тема 18. Правовые основы денежной системы и денежного обращения**

*В первой главе* охарактеризовать деньги как экономическую и юридическую категории. Деньги как экономическая категория – всеобщий эквивалент стоимости товаров, работ, услуг. Стоимость – общественный труд, затраченный при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг и овеществленный в них. Деньги как юридическая категория – объект права, вид имущества (ст. 128 ГК РФ).

Затем указать, что деньги составляют необходимый элемент денежной системы и денежного обращения в стране.

*Во второй главе* с использованием последней редакции ФЗ «О Центральном банке РФ (Банке России)» и комментариев к нему охарактеризовать российскую денежную систему и денежное обращение, исходя из следующего:

Денежная система – форма денежного обращения в конкретном государстве, сложившаяся исторически и закреплённая национальным законодательством. Денежная система России определена Конституцией РФ /ст. ст. 71, 75, 106, 114/ и конкретизирована ФЗ «О Центральном банке РФ (Банке России)», другими правовыми актами. Охарактеризовать основные элементы денежной системы (денежная единица, центральный банк и другие).

Денежное обращение – законное движение денег при выполнении ими своих функций (средство платежа, средство накопления и др.). Может быть наличным и безналичным.

### **Тема 19. Валютное право в системе финансового права**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права рассказать, что такое правовая система, из каких элементов она состоит, каким образом в неё вписывается финансовое право, из каких финансовых институтов состоит финансовая система.

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому и валютному праву показать, каким образом финансовое право взаимодействует именно с валютным правом, после чего охарактеризовать валютное право.

Необходимо определить место валютного права в финансовом праве. Валюта и валютные ценности являются источниками пополнения таких денежных фондов как золотовалютные резервы Центрального банка РФ, бюджеты.

Денежные фонды являются объектом финансового права. Следовательно, валютное право – правовой институт в системе финансового права, представляющий собой совокупность норм валютного законодательства, регулирующих отношения по формированию и использованию валютных денежных фондов.

Финансовое право – публичное право, а поэтому валютное право

также носит публичный характер. Показать, в чём заключается публичный характер финансового и валютного права.

Валютное право взаимодействует с гражданским правом через ст. 2 ГК РФ.

Дать понятие и классификацию субъектов валютного права.

Показать с использованием последней редакции ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и правовых актов к соответствующим темам, каким образом валютное право взаимодействуют с бюджетным, налоговым, страховым, инвестиционным правом и правом рынка ценных бумаг (т.е. выяснить, получают ли субъекты валютных отношений помощь из бюджетов, платят ли налоги и есть ли особенности налогообложения, вступают ли во взаимоотношения с кредитными организациями, страховщиками и инвесторами, участвуют ли на рынке ценных бумаг).

## **Тема 20. Правовые основы отдельных валютных операций**

*В первой главе* дать общую характеристику валютному праву.

Валюта и валютные ценности являются источниками пополнения таких денежных фондов как золотовалютные резервы Центрального банка РФ, бюджеты.

Денежные фонды являются объектом финансового права.

Следовательно, валютное право – правовой институт в системе финансового права, представляющий собой совокупность норм валютного законодательства, регулирующих отношения по формированию и использованию валютных денежных фондов.

Финансовое право – публичное право, а поэтому валютное право также носит публичный характер. Показать, в чём заключается публичный характер финансового и валютного права. Валютное право взаимодействует с гражданским правом через ст. 2 ГК РФ.

Дать понятие и классификацию субъектов и объектов валютного права.

Показать их особенности.

*Во второй главе* с использованием последней редакции ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и комментариев к нему дать определение валютных операций и их классификации.

Например, по субъектам – операции между резидентами, операции между нерезидентами, операции между резидентами и нерезидентами; по объектам – операции с валютой и операции с валютными ценностями; по способам осуществления – перемещение через границу, международные переводы и т.д.

Затем указать, что в целях раскрытия темы валютные операции будут рассмотрены на самых интересных примерах.

После этого перейти к раскрытию темы на данных примерах.

## **Тема 21. Страхование право в системе финансового права**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права рассказать, что такое правовая система, из каких элементов она состоит, каким образом в неё вписывается финансовое право, из каких финансовых институтов состоит финансовая система.

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому и страховому праву показать, каким образом финансовое право взаимодействует именно со страховым правом, после чего охарактеризовать страховое право.

Необходимо определить место страхового права в финансовом праве.

Согласно ФЗ «О защите конкуренции», страховщики (т.е. страховые организации) относятся к финансовым организациям, оказывающим финансовые услуги.

Страховщики имеют особые денежные фонды.

Денежные фонды являются объектом финансового права.

Следовательно, страховое право – правовой институт в системе финансового права, представляющий собой совокупность норм страхового законодательства, регулирующих отношения по формированию и

использованию денежных фондов страховщиков.

Финансовое право – публичное право, а поэтому страховое право также носит публичный характер. Показать, в чём заключается публичный характер финансового и страхового права. Страховое право взаимодействует с гражданским правом через ст. 2 ГК РФ.

Показать, каким образом страховое право взаимодействуют с бюджетным, налоговым, страховым, валютным, инвестиционным правом и правом рынка ценных бумаг (т.е. выяснить, получают ли страховщики деньги из бюджетов, платят ли налоги и есть ли особенности налогообложения, вступают ли во взаимоотношения с кредитными организациями и инвесторами, участвуют ли в валютных операциях и на рынке ценных бумаг).

## **Тема 22. Правовые основы финансовой устойчивости страховщиков**

*В первой главе* дать общую характеристику страхового права, определить место страхового права в финансовом праве.

Согласно ФЗ «О защите конкуренции», страховщики (т.е. страховые организации) относятся к финансовым организациям, оказывающим финансовые услуги.

Для реализации своих функций страховщики создают особые денежные фонды, основные из которых – уставный капитал, страховые резервы и т.д.

Денежные фонды являются объектом финансового права.

Следовательно, страховое право – правовой институт в системе финансового права, представляющий собой совокупность норм страхового законодательства, регулирующих отношения по формированию и использованию денежных фондов страховщиков.

Финансовое право – публичное право, а поэтому страховое право также носит публичный характер. Показать, в чём заключается публичный

## Страховое право

Классифицировать и кратко охарактеризовать субъектов страхового права, после чего выделить из них в целях финансового права страховщиков, поскольку только этот субъект страхования имеет денежные фонды. Дать понятие страховщика.

Во второй главе с использованием последней редакции ФЗ «Об организации страхового дела в РФ» показать особенности финансовой устойчивости страховщиков, основой которой являются надлежащим образом сформированные денежные фонды (уставный капитал, страховые резервы и т.д.). Затем подробно охарактеризовать особенности данных фондов и особенности их формирования.

Показать, каким образом страховщики укрепляют свою финансовую устойчивость (т.е. выяснить, получают ли страховщики деньги из бюджетов, вступают ли во взаимоотношения с кредитными организациями, инвесторами и страховщиками, участвуют ли в валютных операциях и на рынке ценных бумаг).

## Тема 23. Правовые основы финансов морского страхования

*В первой главе* дать общую характеристику страхового права, определить место страхового права в финансовом праве.

Согласно ФЗ «О защите конкуренции», страховщики (т.е. страховые организации) относятся к финансовым организациям, оказывающим финансовые услуги.

Для реализации своих функций страховщики создают особые денежные фонды, основные из которых – уставный капитал, страховые резервы и т.д.

Денежные фонды являются объектом финансового права.

Следовательно, страховое право – правовой институт в системе финансового права, представляющий собой совокупность норм страхового

законодательства, регулирующих отношения по формированию и использованию денежных фондов страховщиков.

Финансовое право – публичное право, а поэтому страховое право также носит публичный характер. Показать, в чём заключается публичный характер финансового и страхового права. Страховое право взаимодействует с гражданским правом через ст. 2 ГК РФ.

Назвать объекты страхового права и указать, что его нематериальным объектом является страхование. Дать виды страхования.

Затем отметить, что особым видом страхования является морское страхование.

***Во второй главе*** с использованием последней редакции Кодекса торгового мореплавания РФ и комментариев к нему дать определение морского страхования, его виды и особенности.

Затем особо остановиться на случаях и способах обязательного финансового обеспечения рисков и ответственности в торговом мореплавании (при этом с использованием данных СМИ показать на примерах крушений танкеров и загрязнения морской среды актуальность такого обеспечения).

Затем остановиться на особенностях юридической ответственности морских страховщиков. Назвать основания освобождения данных страховщиков от обязанностей по возмещению убытков (при этом с использованием данных СМИ показать на примерах захвата морских судов пиратами актуальность существования таких оснований и возможность инсценировок данных оснований в целях ухода страховщиков от ответственности).

## **Тема 24. Кредитное право в системе финансового права**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права рассказать, что такое правовая система, из каких элементов она состоит, каким образом в неё вписывается финансовое право,

из каких финансовых институтов состоит финансовая система.

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому и кредитному (банковскому) праву показать, каким образом финансовое право взаимодействует именно с кредитным правом, после чего охарактеризовать кредитное право.

Учесть и отметить, что нередко в качестве синонима кредитного права используется банковское право, если оно понимается в широком смысле.

Необходимо определить место кредитного права в финансовом праве.

Согласно ФЗ «О защите конкуренции», кредитные организации относятся к финансовым организациям, оказывающим финансовые услуги. Для реализации своих функций кредитные организации создают денежные фонды, основной из которых – уставный капитал. Денежные фонды являются объектом финансового права.

Следовательно, кредитное право – правовой институт в системе финансового права, представляющий собой совокупность норм кредитного законодательства, регулирующих отношения по формированию и использованию денежных фондов кредитных организаций.

Финансовое право – публичное право и поэтому кредитное право также носит публичный характер. Показать, в чём заключается публичный характер финансового и кредитного права.

Кредитное право взаимодействует с гражданским правом через ст. 2 ГК РФ.

Показать, каким образом кредитное право взаимодействует с бюджетным, налоговым, страховым, валютным, инвестиционным правом и правом рынка ценных бумаг (т.е. выяснить, получают ли кредитные организации деньги из бюджетов, платят ли налоги и есть ли особенности налогообложения, вступают ли во взаимоотношения с инвесторами и страховщиками, участвуют ли в валютных операциях и на рынке ценных бумаг).



## **Тема 25. Правовые основы банковского надзора**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права охарактеризовать, что такое контроль вообще, указать его виды, пояснить, как он соотносится с надзором (например, прокурорским), и подчеркнуть, что одним из видов контроля является финансовый контроль.

Затем на основании законодательства, а также учебников и работ уже по финансовому праву охарактеризовать финансовый контроль, его виды и органы.

В конце подчеркнуть, что специфическим видом финансового контроля является банковский надзор.

*Во второй главе* указать, что банковское право – правовой институт в системе кредитного права, регулирующий деятельность банков (т.к. кредитное право регулирует отношения с участием, как банков, так и небанковских кредитных организаций).

Поскольку кредитное право публично, то и банковское право – публичное право.

Нередко банковское право понимается в широком смысле – как кредитное право, что позволяет значительно расширить предмет банковского права. Иными словами, нередко банковское право в широком смысле и кредитное право понимаются как синонимы.

Затем, опираясь на банковское законодательство, а также учебники и работы по финансовому, кредитному, банковскому праву, назвать мировые модели банковского надзора (осуществляемый только минфином; осуществляемый минфином и центральным банком; осуществляемый минфином в совокупности с другими финансовыми органами и центральным банком; осуществляемый преимущественно центральным банком).

Подчеркнуть, что банковский надзор, осуществляемый преимущественно центральным банком, именуется пруденциальным.

В РФ банковский надзор – пруденциальный, поскольку его

осуществляет преимущественно ЦБРФ, хотя и во взаимодействии с органами власти.

С использованием последней редакции ФЗ «О Центральном банке РФ (Банке России)», ФЗ «О банках и банковской деятельности» и комментариев к ним классифицировать (т.е. перечислить) субъектов банковского надзора (ЦБРФ + органы власти), после чего раскрыть содержание пруденциального банковского надзора.

## **Тема 26. Инвестиционное право в системе финансового права**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права рассказать, что такое правовая система, из каких элементов она состоит, каким образом в неё вписывается финансовое право, из каких финансовых институтов состоит финансовая система.

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому и инвестиционному праву показать, каким образом финансовое право взаимодействует именно с инвестиционным правом, после чего охарактеризовать инвестиционное право. Необходимо определить место инвестиционного права в финансовом праве. С помощью инвестиций формируются инвестиционные фонды как особые виды денежных фондов, обеспечивающих финансирование инвестиционных проектов и программ. Одни инвестиционные фонды являются частью бюджета и регулируются Бюджетным кодексом РФ. Другие инвестиционные фонды формируются согласно ФЗ «Об инвестиционных фондах». Денежные фонды являются объектом финансового права. Следовательно, инвестиционное право – правовой институт в системе финансового права, представляющий собой совокупность финансово-правовых норм, регулирующих отношения по формированию и использованию инвестиционных денежных фондов. Финансовое право – публичное право и поэтому инвестиционное право также носит публичный характер. Показать, в чём заключается публичный характер финансового и инвестиционного права. Классифицировать его

субъекты и объекты.

Инвестиционное право взаимодействует с гражданским правом через ст. 2 ГК РФ.

Показать, каким образом инвестиционное право взаимодействуют с бюджетным, налоговым, страховым, валютным, кредитным правом и правом рынка ценных бумаг (т.е. выяснить, получают ли инвесторы деньги из бюджетов, платят ли налоги и есть ли особенности налогообложения, участвуют ли в страховании, валютных операциях, вступают ли во взаимоотношения с кредитными организациями, могут ли участвовать на рынке ценных бумаг).

### **Тема 27. Право рынка ценных бумаг в системе финансового права**

*В первой главе* на основе учебников и работ по общей теории государства и права рассказать, что такое правовая система, из каких элементов она состоит, каким образом в неё вписывается финансовое право, из каких финансовых институтов состоит финансовая система.

*Во второй главе* на основании учебников и работ по финансовому праву и праву РЦБ показать, каким образом финансовое право взаимодействует именно с правом рынка ценных бумаг (правом РЦБ), после чего охарактеризовать право РЦБ.

Необходимо определить место права рынка ценных бумаг (право РЦБ) в финансовом праве. Оборот ценных бумаг позволяет получать доходы, которые формируют денежные фонды профессиональных участников рынка ценных бумаг, а также бюджеты через налогообложение данных доходов, а также через налогообложение операций на указанном рынке.

Денежные фонды являются объектом финансового права. Следовательно, право РЦБ – правовой институт в системе финансового права, представляющий собой совокупность норм финансового законодательства, регулирующих отношения по формированию и использованию денежных фондов в связи с функционированием рынка ценных бумаг.

Финансовое право – публичное право, а поэтому право РЦБ также

носит публичный характер. Показать, в чём заключается публичный характер финансового права и права РЦБ. Классифицировать его субъекты и объекты.

Право РЦБ взаимодействует с гражданским правом через ст. 2 ГК РФ.

Показать, каким образом право РЦБ взаимодействуют с бюджетным, налоговым, страховым, валютным, кредитным правом и инвестиционным правом (т.е. выяснить, получают ли профессиональные участники РЦБ деньги из бюджетов, платят ли налоги и есть ли особенности налогообложения, участвуют ли в страховании, валютных операциях, вступают ли во взаимоотношения с кредитными организациями, инвесторами).

## **Тема 28. Правовые основы финансов общего, среднего и малого предпринимательства**

*В первой главе раскрыть общие положения о предпринимательстве.*

Дать понятие предпринимательства (ст. 2 ГК РФ) и указать, что оно регулируется нормами финансового (публичного) права и гражданского (частного) права.

Публичное и частное право взаимодействуют через ст. 2 ГК РФ.

Любой предприниматель неизбежно вступает в финансовые отношения, т.к. финансовые отношения возникают в связи с созданием, хранением и использованием денежных фондов, - а предприниматели обязаны создавать свои денежные фонды, а также участвовать через налогообложение в формировании доходной части бюджетов.

Денежные фонды являются объектом финансового права. Кроме того, многие предприниматели согласно ФЗ «О защите конкуренции» прямо отнесены к финансовым организациям, оказывающим финансовые услуги. Показать, в чём заключается публичный характер финансовых отношений в сфере предпринимательства.

Финансы предпринимательства – совокупность публичных отношений с участием предпринимателей по формированию и использованию денежных фондов.

Классифицировать предпринимательство по правовому режиму на общее, среднее и малое.

Общее предпринимательство – это предпринимательская деятельность на общих правовых основаниях. Субъектами общего предпринимательства являются любые предприниматели, не перешедшие на созданные только для них специальные налоговые режимы. Классифицировать субъектов предпринимательства на индивидуальных предпринимателей и организации; дать определение данных субъектов на базе Налогового кодекса РФ и показать их отличие от соответствующих определений по ГК РФ.

*Во второй главе с использованием последней редакции ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ» дать понятие *малого и среднего* предпринимательства и охарактеризовать их. Подчеркнуть, что малые и средние предприниматели могут быть субъектами и общего предпринимательства, если они не перешли на специальные налоговые режимы, предусмотренные именно для малых и средних предпринимателей, т.к. только они выдерживают ограничение, установленные Налоговым кодексом РФ.*

С использованием последней редакции ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ», а также правовых актов к соответствующим предыдущим темам выявить особенности каждого из финансовых институтов (бюджетного, налогового, страхового, валютного, кредитного, инвестиционного права и права рынка ценных бумаг), составляющих финансовую систему малого и среднего предпринимательства (т.е. выяснить, получают ли малые и средние предприниматели деньги из бюджетов, платят ли налоги и есть ли особенности налогообложения, участвуют ли в страховании, валютных операциях, вступают ли во взаимоотношения с кредитными организациями, инвесторами, могут ли участвовать на рынке ценных бумаг).

## **Тема 29. Правовые основы финансов особых экономических зон**

*В первой главе раскрыть общие положения о предпринимательстве.*

Дать понятие предпринимательства (ст. 2 ГК РФ) и указать, что оно регулируется нормами финансового (публичного) права и гражданского (частного) права.

Публичное и частное право взаимодействуют через ст. 2 ГК РФ.

Любой предприниматель неизбежно вступает в финансовые отношения, т.к. финансовые отношения возникают в связи с созданием, хранением и использованием денежных фондов, - а предприниматели обязаны создавать свои денежные фонды, а также участвовать через налогообложение в формировании доходной части бюджетов.

Денежные фонды являются объектом финансового права. Кроме того, многие предприниматели согласно ФЗ «О защите конкуренции» прямо отнесены к финансовым организациям, оказывающим финансовые услуги. Показать, в чём заключается публичный характер финансовых отношений в сфере предпринимательства.

Финансы предпринимательства – совокупность публичных отношений с участием предпринимателей по формированию и использованию денежных фондов.

Затем отметить, что финансы предпринимательства специфически проявляется в особых экономических зонах (ОЭЗ).

*Во второй главе с использованием последней редакции ФЗ «Об особых экономических зонах в РФ», ФЗ «Об особой экономической зоне в Калининградской области», ФЗ «Об особой экономической зоне в Магаданской области», а также правовых актов к соответствующим предыдущим темам выявить особенности каждого из финансовых институтов (бюджетного, налогового, страхового, валютного, кредитного, инвестиционного права и права рынка ценных бумаг), составляющих финансовую систему ОЭЗ (т.е. выяснить, получают ли резиденты ОЭЗ деньги из бюджетов, платят ли налоги и есть ли особенности налогообложения, участвуют ли в страховании, валютных операциях, вступают ли во*

взаимоотношения с кредитными организациями, инвесторами, могут ли участвовать на рынке ценных бумаг).

### **Тема 30. Правовые основы финансов унитарных предприятий**

*В первой главе* раскрыть общие положения о предпринимательстве.

Дать понятие предпринимательства (ст. 2 ГК РФ) и указать, что оно регулируется нормами финансового (публичного) права и гражданского (частного) права.

Публичное и частное право взаимодействуют через ст. 2 ГК РФ.

Любой предприниматель неизбежно вступает в финансовые отношения, т.к. финансовые отношения возникают в связи с созданием, хранением и использованием денежных фондов, - а предприниматели обязаны создавать свои денежные фонды, а также участвовать через налогообложение в формировании доходной части бюджетов.

Денежные фонды являются объектом финансового права. Кроме того, многие предприниматели согласно ФЗ «О защите конкуренции» прямо отнесены к финансовым организациям, оказывающим финансовые услуги. Показать, в чём заключается публичный характер финансовых отношений в сфере предпринимательства.

Финансы предпринимательства – совокупность публичных отношений с участием предпринимателей по формированию и использованию денежных фондов.

Затем отметить, что финансы предпринимательства специфически проявляется в деятельности унитарных предприятий (УП).

*Во второй главе* с использованием последней редакции ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях», а также правовых актов к соответствующим предыдущим темам дать понятие УП, его виды, общие особенности и особенности по отдельным видам, после чего выявить особенности каждого из финансовых институтов (бюджетного, налогового, страхового, валютного, кредитного, инвестиционного права и

права рынка ценных бумаг), составляющих финансовую систему УП (т.е. выяснить, получают ли УП деньги из бюджетов, платят ли налоги и есть ли особенности налогообложения, участвуют ли в страховании, валютных операциях, вступают ли во взаимоотношения с кредитными организациями, инвесторами, могут ли участвовать на рынке ценных бумаг).

### **Тема 31. Правовые основы защиты конкуренции на рынке финансовых услуг**

*В первой главе* раскрыть общие положения о предпринимательстве.

Дать понятие предпринимательства (ст. 2 ГК РФ) и указать, что оно регулируется нормами финансового (публичного) права и гражданского (частного) права.

Публичное и частное право взаимодействуют через ст. 2 ГК РФ.

Любой предприниматель неизбежно вступает в финансовые отношения, т.к. финансовые отношения возникают в связи с созданием, хранением и использованием денежных фондов, - а предприниматели обязаны создавать свои денежные фонды, а также участвовать через налогообложение в формировании доходной части бюджетов.

Денежные фонды являются объектом финансового права. Кроме того, многие предприниматели согласно ФЗ «О защите конкуренции» прямо отнесены к финансовым организациям, оказывающим финансовые услуги. Показать, в чём заключается публичный характер финансовых отношений в сфере предпринимательства.

Финансы предпринимательства – совокупность публичных отношений с участием предпринимателей по формированию и использованию денежных фондов.

Предпринимательство осуществляется в условиях конкуренции, которая нуждается в правовой защите. Основные методы данной защиты: а) регламентация в законе прав и обязанностей субъектов, б) установление в законе и реальное применение мер юридической ответственности за



нарушение антимонопольного законодательства.

Затем нужно отметить, что защита конкуренции специфически проявляется на рынке финансовых услуг.

*Во второй главе* с использованием последней редакции ФЗ «О защите конкуренции» необходимо дать понятие рынка финансовых услуг (сфера их законного осуществления), финансовых услуг, финансовых организаций (надо их перечислить), а затем определить конкуренцию на рынке финансовых услуг и отметить суть и особенности проявления методов её защиты (в отличие от защиты конкуренции на товарных и иных нефинансовых рынках).

Можно провести сравнительный анализ нового ФЗ «О защите конкуренции» с утратившим силу ФЗ «О защите конкуренции на рынке финансовых услуг» и пояснить при этом, – стало лучше, хуже, также, – после чего предложить свои варианты защиты.

### **Тема 32. Правовые основы финансов правозащитной системы**

*В первой главе* кратко охарактеризовать российские финансы, финансовую устойчивость, финансовые средства, финансовое право, финансовую систему и составляющие её финансовые институты.

Затем отметить, что применение финансовых институтов имеет специфику в различных сферах общественных отношений, в том числе в сфере правозащитной деятельности.

*Во второй главе* отметить, что существует множество государственных и негосударственных органов и организаций, общей целью деятельности которых является защита прав и законных интересов физических лиц и организаций.

Элементами правозащитной системы являются органы власти и лица, не входящие в систему власти. Защищают все они путём надлежащего исполнения своих обязанностей (если лицо надлежаще исполняет свои обязанности, то оно этим самым неизбежно защищает права и законные

интересы физических лиц и организаций).

Органы власти – представительные (формируют с помощью правотворчества как свою финансовую систему, так и финансовую систему других ветвей власти), исполнительные и судебные – все они бюджетополучатели.

Лица, не входящие в систему власти – адвокатские образования, нотариат, иные правозащитные некоммерческие организации или общественные объединения и т.д. – находятся на самофинансировании, но могут получать помощь из бюджетов.

Наибольшей спецификой с финансовой точки зрения обладают судебная и правоохранительная системы, на которых нужно остановиться более подробно.

Судебная система – совокупность и взаимосвязь всех судов, а также прокуратуры (согласно главе 7 Конституции РФ прокуратура находится в судебной системе).

Финансы судебной системы – совокупность публичных отношений, возникающих в процессе формирования и использования денежных фондов как источников финансового обеспечения деятельности судов.

Финансовую систему судов составляют три финансовых института: бюджетное право; налоговое право; страховое право. Перечисленные институты имеют специфику в зависимости от вида суда. Рассмотреть данную специфику на примерах различных видов судов.

Правоохранительная система – совокупность и взаимосвязь правоохранительных органов. Правоохранительным может считаться только исполнительный орган власти, обладающий законным правом на проведение оперативно-розыскной деятельности или предварительного расследования.

Финансы правоохранительной системы регулируются Федеральными законами о соответствующем правоохранительном органе: «О полиции», «Об органах Федеральной службы безопасности»; «О службе внешней разведки», «О судебных приставах» и т.д. Следовательно, к правоохранительным

органам можно отнести: полицию, ФСБ, СВР, ФССП, ФТС и т.д.

Финансы правоохранительной системы – совокупность публичных отношений, возникающих в процессе формирования и использования денежных фондов как источников финансового обеспечения деятельности правоохранительных органов.

Финансовую систему правоохранительных органов составляют, как правило, три финансовых института: бюджетное право, налоговое право, страховое право.

Однако в зависимости от вида правоохранительного органа могут подключаться и другие (даже все) институты. Рассмотреть этот тезис на примере *Федеральной службы судебных приставов*, в сфере деятельности которой применяются все финансовые институты.

### **Тема 33. Правовые основы региональных финансов**

*В первой главе* кратко охарактеризовать российские финансы, финансовую устойчивость, финансовые средства, финансовое право, финансовую систему и составляющие её финансовые институты.

Затем отметить, что применение финансовых институтов имеет специфику в различных сферах общественных отношений, в том числе в сфере государственной деятельности субъектов РФ (т.е. российских регионов).

*Во второй главе* отметить, что финансы субъектов РФ (региональные финансы) – совокупность публичных отношений, возникающих в процессе формирования и использования региональных денежных фондов.

Финансовую систему субъектов РФ составляют все финансовые институты: бюджетное право, налоговое право, валютное право, страховое право, кредитное право, инвестиционное право, право рынка ценных бумаг (право РЦБ).

Соответственно, финансовые средства субъектов РФ формируются в результате применения перечисленных финансово-правовых институтов и

включают: средства бюджетов; налоговые доходы от налогообложения предпринимательства в сфере страхования, кредитования, инвестирования, рынка ценных бумаг, оборота валюты и валютных ценностей; имущество и доходы от его использования, и иные законные средства.

Следовательно, необходимо охарактеризовать специфику применения каждого из названных институтов в субъектах РФ.

### **Тема 34. Правовые основы финансов местного самоуправления**

*В первой главе* кратко охарактеризовать российские финансы, финансовую устойчивость, финансовые средства, финансовое право, финансовую систему и составляющие её финансовые институты.

Затем отметить, что применение финансовых институтов имеет специфику в различных сферах общественных отношений, в том числе в сфере деятельности органов местного самоуправления.

*Во второй главе* отметить, что финансы местного самоуправления в РФ (местные финансы) – совокупность публичных отношений, возникающих в процессе формирования и использования муниципальных денежных фондов.

Формирование и использование местных финансов основываются на принципах самостоятельности, государственной финансовой поддержки и гласности.

Органы местного самоуправления: самостоятельно управляют муниципальной собственностью; формируют, утверждают и исполняют местный бюджет; устанавливают местные налоги и сборы.

Права собственника в отношении местных финансов осуществляются от имени населения муниципального образования органами местного самоуправления или непосредственно населением муниципального образования в соответствии с Уставом муниципального образования.

Финансовую систему местного самоуправления составляют все финансовые институты: бюджетное право; налоговое право; валютное право; страховое право; кредитное право; инвестиционное право; право рынка

ценных бумаг (право РЦБ).

Финансовые средства местного самоуправления, соответственно, формируются в результате применения перечисленных финансово-правовых институтов и включают: средства бюджетов; налоговые доходы от налогообложения предпринимательства; имущество; ценные бумаги, принадлежащие органам местного самоуправления; иные законные средства.

Следовательно, необходимо охарактеризовать специфику применения каждого из названных институтов в муниципальных образованиях.

### **Тема 35. Правовые основы финансов Союзного государства**

*В первой главе* кратко охарактеризовать российские финансы, финансовую устойчивость, финансовые средства, финансовое право, финансовую систему и составляющие её финансовые институты.

Затем отметить, что применение финансовых институтов имеет специфику в различных сферах общественных отношений, в том числе в сфере международных отношений с участием России, результатом которых стало создание Союзного государства.

*Во второй главе* с использованием союзного договора отметить, что применительно к финансам можно выделить в качестве основной цели Союзного государства: создание единого экономического пространства для обеспечения социально-экономического развития на основе объединения материального и интеллектуального потенциалов государств-участников и использования рыночных механизмов функционирования экономики. Достижение целей Союзного государства осуществляется поэтапно с учётом приоритета решения экономических и социальных задач. Конкретные мероприятия и сроки их выполнения определяются решениями органов Союзного государства или договорами государств-участников. По мере становления Союзного государства будет рассмотрен вопрос о принятии его Конституции. По форме государственного устройства Союзное государство – конфедерация, поскольку базируется на принципе суверенного равенства

государств-участников. Для осуществления целей и принципов Союзного государства его органы в пределах своей компетенции принимают нормативно-правовые акты, предусмотренные Договором, а именно: законы, Основы законодательства, декреты, постановления, директивы и резолюции. Органы Союзного государства также могут принимать рекомендации и заключения. Союзное государство основано на разграничении предметов ведения и полномочий между Союзным государством и государствами-участниками. Показать, как они разграничиваются применительно к финансам.

Финансы Союзного государства – совокупность публичных отношений России и Беларуси в связи с формированием и использованием их договорных денежных фондов.

Финансовая система Союзного государства – совокупность и взаимосвязь договорных финансовых институтов России и Беларуси (бюджетное, налоговое, валютное, кредитное, страховое, инвестиционное право, право рынка ценных бумаг). Каждый из финансовых институтов Союзного государства нужно охарактеризовать, т.е. изучить союзный договор и другие союзные акты и поочерёдно выделить из текста договора нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные, кредитные, страховые, инвестиционные отношения и отношения на рынке ценных бумаг. Затем необходимо рассказать, как данные институты работают на практике, т.е. реально. Для этого необходимо взять подшивки Российской газеты (или использовать её электронную версию на сайте Интернета [www.rg.ru](http://www.rg.ru)) за последние три года и изучить в них номера за *четверг*, в которых имеется вставка – Союз.

## ***ЗАДАЧНИК***

### ***МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ***

Задачи взаимоувязаны с фундаментальными финансово-правовыми институтами финансовой системы России: «Валютное право», «Бюджетное право», «Страховое право», «Инвестиционное право», «Кредитное право»,

«Налоговое право».

Задачи посвящены финансовым спорам, находящимся на разрешении федерального суда общей юрисдикции по первой инстанции и должны быть решены по правилам судопроизводства.

Задачи отличаются от традиционных тем, что студент, ориентируясь на фабулу дела о финансовом споре и действующее законодательство, предлагает не одно, а несколько возможных решений в зависимости от правовой позиции каждой стороны спора и ситуаций, которые *могут* возникнуть в процессе, если одна из сторон неожиданно представит новое доказательство.

Каждый вариант решения задачи должен быть юридически обоснованным. В фабуле задачи значение имеет каждое предложение. Поэтому она перед решением должна быть тщательно изучена.

Для поиска литературы используются библиотеки и читальные залы, а также все электронные ресурсы.

Студент вправе отстаивать свои варианты решений только со ссылкой на нормы права.

### **ЗАДАЧА № 1**

#### ***по валютному праву***

Гражданин А., будучи старателем, предложил своему знакомому гражданину Б. приобрести у него 1 килограмм золотого песка за 10 000 долларов США; тот согласился. Сделка была оформлена расписками.

В ходе исполнения сделки, при передаче золота и валюты на территории городского ботанического сада А. и Б. были задержаны оперативно-следственной группой.

У задержанных изъяли золото и доллары США в указанных размерах.

А. и Б. были привлечены к уголовной ответственности по ст. 191 УК РФ за незаконный оборот драгоценных металлов.

Одновременно прокурор в интересах государства обратился в

районный суд с заявлением к А. и Б. о признании недействительной сделки с валютой, золотом и о взыскании всего полученного по сделке в доход государства.

К заявлению прокурор приложил удостоверенную ксерокопию протокола осмотра места происшествия, которым было оформлено изъятие золота и долларов в городском ботаническом саду.

Кроме того, прокурор заявил ходатайство о вызове в суд для допроса в качестве свидетелей: оперуполномоченных, участвовавших в задержании А. и Б.; понятых, подписавших протокол осмотра места происшествия.

В судебном заседании ответчики, каждый отдельно, иск прокурора не признали и заявили, что действующего законодательства не нарушали.

*Предложите со ссылками на нормы действующего законодательства возможные решения суда по существу дела.*

## **ЗАДАЧА № 2**

### ***по бюджетному праву***

Гражданин А. является ветераном труда и инвалидом 1 группы.

Проживает в товариществе собственников жилья (ТСЖ).

ТСЖ взыскивает с А. оплату жилья и другие обязательные платежи в размере 100 %.

АО «Энерго» взыскивает с А. оплату за потреблённую тепловую и электрическую энергию в размере 100 %.

АО «Связь» полностью взыскивает с А. стоимость оказанных телефонных услуг.

Гражданин А. обратился в районный суд с иском о защите прав потребителя к ТСЖ, АО «Энерго», АО «Связь», а также к финансовому органу муниципального образования, финансовому органу субъекта РФ, Министерству финансов России и потребовал:

1. Взыскать с них солидарно 50 % сумм, удержанных в качестве



обязательных платежей, а также компенсацию морального вреда в сумме

100 000 рублей.

2) Обязать ТСЖ, АО «Энерго», АО «Связь» начислять ему оплату за оказанные услуги с учётом всех имеющихся у него льгот.

Ответчики, каждый отдельно, в судебном заседании иск не признали и заявили, что нарушений действующего законодательства не допускали.

*Предложите со ссылками на нормы действующего законодательства возможные решения суда по существу дела.*

### **ЗАДАЧА № 3**

#### ***по страховому праву***

Житель г. Владивостока гражданин А. заключил с судовладельцем договор морской перевозки груза – джипа «Лэнд Круизер» из Малайзии во Владивосток для личных целей, не связанных с предпринимательством.

Джип гражданин А. застраховал в страховой компании г. Владивостока, заключив с ней договор морского страхования.

Во время перехода из Малайзии во Владивосток на судно было совершено (как следовало из радиограммы капитана судна) пиратское нападение; груз, включая джип гражданина А., был похищен.

Страховщик отказался добровольно возместить гражданину А. убытки.

Гражданин А. обратился в районный суд г. Владивостока к страховщику и судовладельцу и потребовал взыскать с них солидарно убытки, т.е. рыночную стоимость джипа и упущенную выгоду. Он также заявил ходатайство о вызове в суд для допроса в качестве свидетелей: капитана судна, боцмана и рулевого, исполнявших свои обязанности в момент хищения джипа.

В судебном заседании ответчики, каждый отдельно, иск не признали и

заявили, что не допускали нарушений действующего законодательства.

*Предложите со ссылками на нормы действующего законодательства возможные решения суда по существу дела.*

#### **ЗАДАЧА № 4**

##### ***по кредитному праву***

Гражданин А., будучи индивидуальным предпринимателем, незаконно получил за счёт муниципального бюджета бюджетный кредит, за что привлечён к уголовной ответственности по статье 176 Уголовного кодекса РФ (незаконное получение кредита).

Гражданин А. направил в районный суд жалобу на действия прокурора (санкционировавшего возбуждение уголовного дела) и соответствующий правоохранительный орган, попросил суд признать возбуждение в отношении него уголовного дела незаконным и заявил, что бюджетный кредит не является предметом состава преступления, предусмотренного ст. 176 УК РФ, поскольку термины «бюджетный кредит» и «кредит» не являются синонимами. Бюджетный кредит регулируется бюджетным законодательством, тогда как кредит – гражданским законодательством. Следовательно, за незаконное получение бюджетного кредита ответственность может наступать только по нормам Бюджетного кодекса РФ.

*Предложите со ссылками на нормы действующего законодательства возможные решения суда по существу жалобы.*

#### **ЗАДАЧА № 5**

##### ***по инвестиционному и налоговому праву***

Гражданин А. заключил с Университетом Права (далее – УП) инвестиционный договор о получении высшего юридического образования

его сыном-студентом данного УП, после чего в качестве инвестиций вкладывал в УП деньги, одновременно являвшиеся оплатой за обучение сына.

В период обучения родитель обращался в районную налоговую инспекцию с заявлениями о предоставлении ему вычетов из базы налога на доходы физических лиц в размере расходов на образование сына в порядке ст. 219 Налогового кодекса РФ. Налоговая инспекция ему постоянно отказывала в предоставлении вычетов, мотивируя отказы тем, что родитель осуществлял не расходы на образование, а вкладывал в УП инвестиции. Инвестиции не являются расходами, т.к. носят возвратный и возмездный характер.

На последнем курсе УП студент не сдал государственные квалификационные экзамены и поэтому не получил диплом о высшем образовании. Родитель и его сын обратились в районный суд с иском к УП и налоговой инспекции и потребовали:

1. Обязать УП выдать сыну гражданина А. диплом о высшем образовании согласно условиям инвестиционного договора, с компенсацией морального вреда на сумму 10 000 рублей.
2. Обязать налоговую инспекцию выплатить гражданину А. в порядке ст. 219 НК РФ всю сумму налоговых вычетов.

*Предложите со ссылками на нормы действующего законодательства возможные решения суда по существу дела.*

# КОНТРОЛЬНО-ИЗМЕРИТЕЛЬНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

## Итоговый тест

1. Под совокупностью отношений, возникающих в процессе создания, хранения, распределения и использования денежных фондов, понимаются отношения

- 1) гражданско-правовые
- 2) финансовые
- 3) административные
- 4) любые денежные

2. Денежные отношения становятся финансовыми, если они возникают при

- 1) заключении и исполнении гражданско-правовых сделок
- 2) возмещении вреда
- 3) перечислении денежных средств в бюджеты и другие денежные фонды
- 4) оплате товаров, работ, услуг

Выберите все правильные ответы:

3. Функции финансов

- 1) карательные
- 2) правоохранительные
- 3) контрольные
- 4) распределительные

Выберите один правильный ответ:

4. В финансовую систему России включаются

- 1) образовательные учреждения
- 2) общая и особенная части финансового права
- 3) финансово-правовые институты
- 4) физические лица

Выберите все правильные ответы:

5. К финансовой деятельности относятся

- 1) судебная деятельность
- 2) правоохранительная деятельность
- 3) любая деятельность в связи с финансами
- 4) деятельность финансовых органов

6. В финансовой деятельности участвуют следующие органы власти

России

- 1) Федеральное собрание
- 2) Президент и Правительство
- 3) органы местного самоуправления
- 4) Федеральная резервная система

7. Основные методы собирания финансовых средств в денежные фонды

- 1) просительный
- 2) налоговый
- 3) договорный
- 4) распределительный

8. В науке под финансовым правом РФ понимаются

- 1) отрасль науки и учебная дисциплина
- 2) юридические факты
- 3) межотраслевой правовой институт
- 4) отрасль права

Выберите все правильные ответы:

9. К источникам финансового права можно отнести

- 1) средства массовой информации
- 2) индивидуальные правовые акты
- 3) нормативные правовые акты
- 4) международные договоры РФ

Выберите один правильный ответ:

10. К нормативным правовым актам относятся

- 1) решения судов общей юрисдикции по финансовым спорам

- 2) решения арбитражных судов по финансовым спорам
- 3) законы и подзаконные акты
- 4) указы президента РФ о назначении на должность

11. Признать недействительными законы, содержащие финансовые нормы, могут

- 1) президент РФ
- 2) высший арбитражный суд РФ
- 3) орган, издавший закон
- 4) конституционный суд РФ

12. Конституционным судом РФ могут быть признаны недействительными

- 1) любые законы субъектов РФ
- 2) международные договоры РФ, не вступившие в силу
- 3) гражданско-правовые договоры
- 4) локальные нормативные правовые акты

Выберите все правильные ответы:

13. Налоговое право по отношению к финансовому праву

- 1) финансово-правовой институт
- 2) отрасль науки
- 3) отрасль законодательства
- 4) юридический факт

Выберите один правильный ответ:

14. К общеобязательным правилам поведения, регулирующим финансовые отношения, относятся финансовые

- 1) правоотношения
- 2) юридические факты
- 3) правовые нормы
- 4) события и действия

15. К отношениям, урегулированным финансовыми нормами, относятся

- 1) источники финансового права
- 2) финансовое право
- 3) финансовые правоотношения
- 4) финансово-правовые нормы

Выберите все правильные ответы:

16. Юридические факты, это обстоятельства

- 1) порождающие финансовые правоотношения
- 2) изменяющие финансовые правоотношения
- 3) прекращающие финансовые правоотношения.
- 4) не относящиеся к финансовым правоотношениям

Выберите все правильные ответы:

17. Защита субъектов финансовых правоотношений осуществляется с помощью

- 1) установления в законе прав субъектов
- 2) установления в законе обязанностей, гарантирующих соблюдение прав
- 3) установления в законе и применение юридической ответственности за финансовые и должностные правонарушения
- 4) реализации законодательства об оружии

Выберите один правильный ответ:

18. Законная деятельность компетентных органов и лиц по обеспечению соблюдения финансовых норм – это

- 1) бюджетный процесс
- 2) вид финансовых средств
- 3) финансовый контроль
- 4) финансовое правонарушение

Выберите все правильные ответы:

19. Виды финансового контроля

- 1) общегосударственный, муниципальный
- 2) ведомственный (внутриведомственный)

3) провайдерский

4) аудит

Выберите один правильный ответ:

20. Счётная палата РФ действует в структуре

1) правительства РФ

2) федерального собрания РФ

3) конституционного суда РФ

4) минфина РФ

Выберите один правильный ответ:

21. Федеральное казначейство – это орган финансового контроля, находящийся в ведении

1) минэкономразвития РФ

2) счётной палаты РФ

3) минфина РФ

4) конституционного суда РФ

22. Федеральная служба по финансовому мониторингу (ФСФМ, росфинмониторинг) – это орган финансового контроля

1) в прямом подчинении правительства РФ

2) подведомственный минфину РФ

3) подотчётный минэкономразвития РФ

4) в структуре мвд РФ

23. ФСФМ создана федеральным законом

1) о валютном регулировании и валютном контроле

2) об оперативно-розыскной деятельности

3) о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

4) бюджетным кодексом РФ

24. Аудит относится к деятельности

1) государственной

2) муниципальной



3) предпринимательской

4) некоммерческой

Выберите все правильные ответы:

25. К субъектам аудита относятся

1) любые ревизоры

2) контролеры минфина РФ

3) аудиторы

4) аудиторские организации

Выберите один правильный ответ:

26. Субъекты аудита находятся в ведении

1) Минюста РФ

2) Минэкономразвития РФ

3) Минфина РФ

4) Банка России (ЦБРФ)

Выберите все правильные ответы:

27. К методам финансового контроля относятся

1) пролонгация

2) ревизия

3) аудит

4) инвентаризация

28. В науке финансовая ответственность понимается как

1) самостоятельный вид юридической ответственности

2) вид административной ответственности

3) научная категория, условное понятие

4) синоним финансового правопорядка

Выберите все правильные ответы:

29. Финансовое правонарушение в науке финансового права – это

1) специфический вид правонарушения

2) вид административного правонарушения

3) синоним финансовой ответственности

4) научная категория, уловное понятие

30. Элементы состава финансового правонарушения

1) субъект (объект)

2) субъективная сторона

3) проспект (проект)

4) объективная сторона

Выберите один правильный ответ:

31. Физическое лицо становится субъектом финансового правонарушения с \_\_\_\_\_ лет

1) 25

2) 14

3) 16

4) 18

Выберите все правильные ответы:

32. К субъектам финансовых правонарушений относятся

1) индивидуальные предприниматели

2) юридические лица

3) приватные лица

4) заграничные лица

Выберите все правильные ответы:

33. Законы, в которых содержатся составы финансовых правонарушений

1) финансовый кодекс РФ

2) Кодекс РФ об административных правонарушениях

3) Уголовный кодекс РФ

4) бюджетный кодекс РФ

34. Финансовое правонарушение совершается

1) с косвенным умыслом

2) с прямым умыслом

3) по случайности

4) по недомыслию

35. Финансовые санкции

1) залог

2) пожизненное лишение свободы

3) штраф

4) пеня

Выберите один правильный ответ:

36. Под совокупностью финансовых норм, регулирующих отношения по созданию, хранению, и использованию бюджетных денежных фондов, понимается

1) бюджетный процесс

2) бюджетный федерализм

3) бюджетное право

4) бюджетные правоотношения

Выберите все правильные ответы:

37. В науке бюджетное право понимается как

1) институт предпринимательского права

2) отрасль конституционного права

3) финансово-правовой институт

4) подотрасль финансового права

Выберите один правильный ответ:

38. К бюджетному законодательству относятся

1) только бюджетный кодекс РФ

2) исключительно специальные бюджетные законы

3) совокупность любых нормативных актов, регулирующих бюджетные отношения

4) только федеральные законы о бюджете на финансовый год

39. К бюджетным относятся правоотношения, регулируемые

1) Бюджетным кодексом РФ

2) Семейным кодексом РФ

- 3) Трудовым кодексом РФ
- 4) Гражданским кодексом РФ.

40. В бюджетных правоотношениях всегда участвуют

- 1) физические лица
- 2) организации
- 3) органы власти
- 4) инвесторы

Выберите все правильные ответы:

41. Финансово-правовые институты, с которыми взаимодействует бюджетное право

- 1) налоговое право
- 2) кредитное право
- 3) эмиссионное право
- 4) валютное право

Выберите один правильный ответ:

42. Бюджет, согласно БКРФ, – это

- 1) деньги
- 2) финансовый план
- 3) форма образования и расходования фонда денежных средств
- 4) доходы конкретного субъекта

43. Формы бюджетов

- 1) федеральный, региональные и местные бюджеты
- 2) правовые акты, которыми утверждаются бюджеты
- 3) расходная часть бюджетов
- 4) доходная часть бюджетов

44. Группировка финансовых средств уровней бюджетной системы – это

- 1) бюджетное устройство
- 2) бюджетная система
- 3) бюджетная классификация

4) бюджетные принципы

Выберите все правильные ответы:

45. В бюджетную классификацию включаются

- 1) доходы
- 2) расходы
- 3) государственные внебюджетные фонды
- 4) операции сектора государственного управления

Выберите один правильный ответ:

46. Под денежными средствами, поступающими в бюджет (за исключением средств, являющихся в соответствии с БКРФ источниками финансирования дефицита бюджета) понимаются

- 1) расходы бюджетов
- 2) преференции
- 3) заработок
- 4) доходы бюджетов

Выберите все правильные ответы:

47. К видам доходов относятся

- 1) налоговые и неналоговые
- 2) собственные и регулирующие
- 3) текущие и капитальные
- 4) прибыльные и неприбыльные

Выберите один правильный ответ:

48. К денежным средствам, выплачиваемым из бюджета, относятся

- 1) доходы бюджетов
- 2) расходы бюджетов
- 3) преференции
- 4) прерогативы

Выберите все правильные ответы

49. К видам расходов относятся

- 1) собственные и регулирующие

- 2) текущие и капитальные
- 3) государственные и муниципальные
- 4) простые и вызывные

Выберите один правильный ответ:

50. Сбалансированность бюджетов – это

- 1) отсутствие дефицита
- 2) отсутствие профицита
- 3) соответствие объёма расходов объёму доходов
- 4) взаимосвязь дефицита и профицита бюджетов

51. Под профицитом бюджета понимается

- 1) бюджетный кредит
- 2) совокупность всех доходов
- 3) превышение расходов над доходами
- 4) превышение доходов над расходами

52. Под дефицитом бюджета понимается

- 1) бюджетная ссуда
- 2) совокупность всех расходов
- 3) превышение доходов над расходами
- 4) превышение расходов над доходами

Выберите один правильный ответ:

53. Под государственным долгом РФ понимается совокупность долгов

- 1) федерального центра
- 2) федеральных, региональных и муниципальных
- 3) федеральных и региональных внутренних и внешних
- 4) федеральных и региональных внешних

54. В федеральные долги включается совокупность

- 1) долгов населения страны
- 2) совокупность внешнего долга России и её субъектов
- 3) совокупность внутреннего долга России и её субъектов
- 4) совокупность внешнего и внутреннего долга России

55. В региональные долги включается

- 1) внутренний долг субъекта РФ
- 2) совокупность федерального и региональных долга
- 3) совокупность внешнего и внутреннего долга субъекта РФ
- 4) только внешний долг субъекта РФ

56. Внутренний долг России – это обязательства, выраженные

- 1) во внешних ценных бумагах
- 2) в иностранной валюте
- 3) в валюте России
- 4) в эмиссионных ценных бумагах

Выберите один правильный ответ:

57. Внешний долг России – это обязательства

- 1) России перед иностранными гражданами в любой валюте
- 2) иностранных государств перед Россией в их валюте
- 3) России перед иностранными гражданами в валюте России
- 4) России перед любыми кредиторами в иностранной валюте

58. Муниципальный долг – это долг муниципального образования

- 1) внутренний и внешний
- 2) внешний
- 3) внутренний
- 4) комплексный

Выберите все правильные ответы:

59. В состав государственных внебюджетных фондов включаются фонды

- 1) службы занятости
- 2) пенсионный
- 3) социального страхования
- 4) обязательного медицинского страхования

Выберите один правильный ответ:

60. Законные отношения между федеральными, региональными и

местными органами власти по поводу бюджетов – это

- 1) бюджетные долги
- 2) межбюджетные отношения
- 3) бюджетный парламентаризм
- 4) бюджетный профицит

Выберите один правильный ответ:

61. Под законным порядком деятельности компетентных органов и лиц по формированию бюджетов от стадии к стадии понимаются

- 1) межбюджетные отношения
- 2) бюджетные правоотношения
- 3) бюджетный федерализм
- 4) бюджетный процесс

62. К участникам бюджетного процесса относятся

- 1) органы, обладающие бюджетными полномочиями
- 2) любые лица, вступающие в бюджетные отношения
- 3) исключительно исполнительные органы власти
- 4) только финансовые органы

63. Рассмотрение бюджета проходит

- 1) одно чтение
- 2) два чтения
- 3) три чтения
- 4) четыре чтения

Выберите все правильные ответы:

64. Исполнение бюджета основано на принципах

- 1) неделимости бюджетов
- 2) единства кассы
- 3) казначейства
- 4) независимости бюджетов

Выберите один правильный ответ:

65. Бюджет исполняется



- 1) только по доходам
- 2) исключительно по расходам
- 3) отдельно по доходам и отдельно по расходам
- 4) одновременно по доходам и расходам

66. Иммунитет бюджетов – это правовой режим, означающий возможность

- 1) отказаться от обращения взыскания на бюджетные средства
- 2) обращения взыскания на бюджетные средства только по решению главного распорядителя бюджетных средств
- 3) обращения взыскания на бюджетные средства только на основании судебного акта
- 4) обращения взыскания на бюджетные средства только на основании акта представительного органа власти

67. От имени казны по искам об обращении взыскания на бюджетные средства выступают

- 1) лицо, виновное в незаконном причинении убытков
- 2) соответствующий финансовый орган
- 3) федеральное казначейство
- 4) президент РФ

68. Финансовый год завершается

- 1) первого января следующего года
- 2) 31 декабря текущего года
- 3) только в случае полного исполнения бюджета
- 4) если ЦБРФ объявит о завершении финансового года

Выберите один правильный ответ:

69. Бюджетная роспись – это

- 1) подпись финансового органа под финансовым документом
- 2) группировка доходов соответствующего бюджета
- 3) совокупность расходов соответствующего бюджета
- 4) документ главного распорядителя бюджетных средств

70. Лимит бюджетных обязательств — это объём бюджетных обязательств на

- 1) год
- 2) полгода
- 3) квартал
- 4) месяц

Выберите все правильные ответы:

71. Бюджетная ответственность — это вид ответственности

- 1) предпринимательской
- 2) финансовой
- 3) международной
- 4) юридической

72. Под бюджетным правонарушением понимается вид

- 1) наказания
- 2) финансовой ответственности
- 3) финансового правонарушения
- 4) нарушения правовых норм

Выберите все правильные ответы:

73. Бюджетная ответственность регулируется Кодексами РФ

- 1) налоговым
- 2) гражданским
- 3) бюджетным
- 4) об административных правонарушениях

74. Деньги — это категория

- 1) экономическая
- 2) юридическая
- 3) техническая
- 4) условная

75. Деньги определяются как

- 1) финансы и денежные отношения
- 2) всеобщий эквивалент стоимости товаров, работ, услуг
- 3) вид объектов гражданского и финансового права и правоотношений, вид имущества
- 4) денежная единица государства

76. К действительным относятся деньги

- 1) наличные
- 2) обеспеченные товарами
- 3) из драгоценных металлов
- 4) стоимость которых определяется по реальным или рыночным ценам

Выберите один правильный ответ:

77. К знакам стоимости относятся

- 1) квитанции об оплате оказанных услуг
- 2) записи в документах финансовой и бухгалтерской отчетности
- 3) банкноты и разменная монета
- 4) культурные ценности

78. К суррогатным относятся деньги

- 1) выполненные из нетрадиционных материалов
- 2) не обеспеченные активами
- 3) не предусмотренные законом
- 4) изъятые из оборота

79. Наличным денежным обращением считается движение наличных денег при выполнении ими следующих функций

- 1) средства платежа и средства обращения
- 2) меры стоимости
- 3) средства накопления и сбережения
- 4) совокупности всех функций денег

80. Контрольно-кассовая техника должна использоваться при

денежных расчётах

- 1) безналичных
- 2) любых
- 3) наличными деньгами с населением
- 4) между организациями

Выберите все правильные ответы:

81. Элементы денежной системы

- 1) денежная единица и масштаб цен
- 2) виды денег и эмиссионная система
- 3) фондовые биржи
- 4) центральный банк

Выберите один правильный ответ:

82. Под денежной системой понимаются

- 1) совокупность всех законных денежных единиц государства
- 2) совокупность всех организаций, осуществляющих денежные расчёты
- 3) виды используемых валют
- 4) совокупность элементов, без которых невозможно денежное

обращение

83. Эмиссию наличных денежных знаков осуществляет

- 1) правительство РФ
- 2) министерство финансов РФ
- 3) Банк России
- 4) федеральное казначейство

84. Под процессом обесценивания денег, а также иным кризисным состоянием национальной денежной системы понимается

- 1) эмиссия
- 2) неустойчивое развитие банков
- 3) инфляция
- 4) снижение цены товаров

Выберите один правильный ответ:

85. Законное преобразование денежной системы государства – это

- 1) инфляция
- 2) интервенция
- 3) революция
- 4) денежная реформа

Выберите все правильные ответы:

86. К видам денежной реформы относятся

- 1) нуллификация и реставрация
- 2) девальвация и ревальвация
- 3) деноминация
- 4) шоковая терапия

87. Под валютой любого государства понимается

- 1) денежная единица
- 2) российский рубль
- 3) исключительно иностранные денежные единицы
- 4) документарные средства международных расчётов

88. Валютные ценности – это

- 1) иностранная валюта
- 2) любые ценные бумаги
- 3) драгоценные металлы и природные драгоценные камни
- 4) внешние ценные бумаги

Выберите один правильный ответ:

89. К драгоценным металлам относятся

- 1) стратегические металлы: никель, уран, плутоний и т.д.
- 2) цветные металлы: медь, нержавеющая сталь, алюминий и т.д.
- 3) ювелирные изделия
- 4) платина, золото, серебро

Выберите все правильные ответы:

90. К природным драгоценным камням относятся

- 1) ювелирные изделия из драгоценных камней
- 2) самоцветы: малахит, нефрит, сердолик и т.д.
- 3) природные алмазы, изумруды, рубины, сапфиры, александриты
- 4) природный жемчуг и уникальные янтарные образования

Выберите один правильный ответ:

91. Перемещённые ценности – это любые

- 1) валютные ценности, перемещаемые из мест постоянного хранения
- 2) материальные ценности, перемещаемые из мест временного хранения
- 3) природные ресурсы, извлечённые из недр
- 4) культурные ценности, перемещённые в порядке компенсаторной реституции

Выберите все правильные ответы:

92. К государственным фондам и запасам драгоценных металлов и драгоценных камней относятся

- 1) федеральный фонд резервных месторождений драгоценных металлов и драгоценных камней
- 2) государственный фонд драгоценных металлов и драгоценных камней
- 3) эрмитаж
- 4) оружейная палата

Выберите один правильный ответ:

93. Деятельность государства по установлению

Правил международных расчётов и совершения валютных операций – это

- 1) финансовый контроль
- 2) финансовая отчетность
- 3) валютные операции
- 4) валютное регулирование

Выберите все правильные ответы:

94. К субъектам валютных операций относятся

- 1) исключительно органы государственной власти
- 2) резиденты и нерезиденты
- 3) Банк России
- 4) уполномоченные банки

95. К валютным операциям относятся

- 1) исключительно сделки с иностранной валютой
- 2) любые сделки с любой валютой
- 3) любое перемещение валюты и валютных ценностей через границу государства
- 4) совершение сделок с валютой и валютными ценностями только на территории одного государства

Выберите один правильный ответ:

96. К текущим валютным операциям в науке относят

- 1) любые переводы любой валюты в Россию или из России, за исключением переводов по оплате недвижимости
- 2) иностранные инвестиции
- 3) исключительно сделки с валютными ценностями
- 4) сделки с использованием контрольно – кассовых машин

Выберите один правильный ответ:

97. К валютным операциям, связанным с движением капитала, в науке относят

- 1) любые переводы любой валюты в Россию или из России
- 2) прямые или портфельные инвестиции
- 3) переводы по оплате недвижимости
- 4) переводы ценных бумаг предпринимателями

Выберите все правильные ответы:

98. Правила, действующие при совершении валютных операций, устанавливают, что

- 1) субъекты в любом случае не могут быть ограничены в правах

- 2) права субъектов могут быть ограничены международной конвенцией
- 3) права субъектов могут быть ограничены национальным законом
- 4) соблюдение любых правил совершения валютных операций само по себе является ограничением прав субъектов

Выберите один правильный ответ:

99. Часть валютной выручки от экспорта,

Подлежащая обязательной продаже на внутреннем рынке через уполномоченные банки по рыночному курсу иностранных валют к валюте РФ

- 1) 100%
- 2) 75%
- 3) 50%
- 4) не свыше 30%

100. Под деятельностью органов государственной власти по обеспечению соблюдения валютного законодательства понимается

- 1) валютное регулирование
- 2) валютная операция
- 3) валютная интервенция
- 4) валютный контроль

Выберите все правильные ответы:

101. Органы валютного контроля

- 1) правительство РФ
- 2) Банк России
- 3) муниципальные органы
- 4) аудиторские организации

Выберите один правильный ответ:

102. Агенты валютного контроля

- 1) должностные лица финансовых органов и органов валютного контроля



- 2) любые физические и юридические лица
- 3) законом уполномоченные банки, а также организации, осуществляющие

валютный контроль и подотчётные органам валютного контроля

- 4) любые органы валютного контроля, подотчётные правительству РФ

103. При единовременном вывозе из России иностранной валюты сумма вносится в таможенную декларацию, если она превышает

- 1) 500 долларов США
- 2) 1000 долларов США
- 3) 2000 долларов США
- 4) 3000 долларов США

104. Драгоценные металлы и природные драгоценные камни вывозятся из России через

- 1) акцизные склады
- 2) таможенные склады
- 3) специализированные таможенные органы
- 4) специализированные органы минфина РФ

Выберите один правильный ответ:

105. Под мировой валютной системой понимается

- 1) совокупность государств, обладающих валютными ценностями
- 2) форма организации международных валютных отношений, закреплённая международным договором
- 3) совокупность мировых валют
- 4) совокупность мировых запасов драгоценных металлов и природных

драгоценных камней

Выберите все правильные ответы:

106. Страхование право наукой понимается как

- 1) страховая ответственность
- 2) отрасль уголовного права
- 3) финансово-правовой институт

4) учебная тема

107. Финансовую устойчивость страховщика составляет наличие

- 1) оплаченного уставного капитала
- 2) страхового резерва
- 3) страховых фондов
- 4) финансовой помощи государства

108. Финансовая устойчивость обязательного социального страхования обеспечивается

- 1) лицензией ЦБРФ
- 2) поручительством минфина РФ
- 3) дотациями из федерального бюджета
- 4) обязательствами правительства РФ, обеспечивающими доходность

Выберите один правильный ответ:

109. Страховщиком в системе обязательного Пенсионного страхования является

- 1) государство россия
- 2) минфин РФ
- 3) пенсионный фонд РФ
- 4) росстрахнадзор

Выберите все правильные ответы:

110. Виды морского страхования

- 1) простое
- 2) двойное
- 3) множественное
- 4) заказное

Выберите один правильный ответ:

111. Абандон – это правовой режим, при котором

- 1) страховщик вправе отказаться от выплаты страховой суммы
- 2) страховщик в порядке регресса обращается к лицу, причинившему убытки страхователю или выгодоприобретателю

3) страхователь или выгодоприобретатель вправе отказаться от своих прав на застрахованное имущество и получить всю страховую сумму

4) страхователь или выгодоприобретатель получают право обратиться в суд к лицу, причинившему им убытки своими виновными действиями

Выберите все правильные ответы:

112. К способам охраны морской среды при морской перевозке нефти, опасных и вредных веществ относятся

- 1) установление запрета на такую перевозку
- 2) сопровождение судами, специально предназначенными для нейтрализации и собирания нефти, опасных и вредных веществ
- 3) перестрахование риска и ответственности
- 4) предоставление финансового обеспечения ответственности в форме гарантии кредитной организации

Выберите все правильные ответы:

113. В случае причинения ущерба загрязнением морской среды при морской перевозке нефти, опасных и вредных веществ к участию в судопроизводстве в качестве ответчиков должны привлекаться

- 1) лицо, виновное в причинении ущерба
- 2) страховщик или лицо, предоставившее финансовое обеспечение ответственности собственника судна
- 3) экипаж судна, перевозившего нефть, опасные и вредные вещества
- 4) собственник судна, перевозившего нефть, опасные и вредные вещества

Выберите один правильный ответ:

114. Кредит – это

- 1) форма движения ссудного капитала
- 2) доверенность или акт доверия кредитора заёмщику
- 3) имущество, определённое родовыми признаками и передаваемое согласно кредитному договору
- 4) деятельность государства по получению денег в займы

Выберите все правильные ответы:

115. Под кредитным правом понимается

- 1) кредитная ответственность
- 2) отрасль административного права
- 3) учебная тема
- 4) финансово-правовой институт

116. Кредитная система – это совокупность

- 1) всех полученных кредитов
- 2) кредитных отношений, форм и методов кредита
- 3) банковских и небанковских кредитных организаций
- 4) специализированных организаций, выпускающих кредитные деньги

117. К видам банковских операций относятся

- 1) активные и пассивные
- 2) негативные и позитивные
- 3) нормотворческие
- 4) валютные

Выберите один правильный ответ:

118. Под реструктуризацией любой организации понимается её

- 1) реорганизация
- 2) пролонгация
- 3) принятие мер по преодолению финансовой неустойчивости
- 4) изменение руководящего и кадрового состава организации

Выберите один правильный ответ:

119. Под документом, удостоверяющим в законной форме имущественные права, реализация которых возможна только при его предъявлении, понимается

- 1) банковский билет
- 2) казначейский билет
- 3) ценная бумага
- 4) знак стоимости

Выберите все правильные ответы:

120. К участникам рынка ценных бумаг относятся

- 1) спикеры
- 2) эмитенты
- 3) брокеры
- 4) дилеры

Выберите все правильные ответы:

121. В качестве инвестиций могут выступать

- 1) ценности алмазного фонда РФ
- 2) имущество
- 3) имущественные права
- 4) интеллектуальные ценности

Выберите один правильный ответ:

122. Инвесторами могут быть

- 1) только государства
- 2) исключительно предприниматели
- 3) только международные кредитные организации
- 4) любые правосубъектные лица, вкладывающие инвестиции и

обеспечивающие их целевое использование

Выберите все правильные ответы:

123. Под инвестиционным правом понимается

- 1) инвестиционная ответственность
- 2) отрасль кредитного права
- 3) учебная тема
- 4) финансово-правовой институт

Выберите один правильный ответ:

124. Резервный фонд – это

- 1) государственный внебюджетный фонд
- 2) специальный фонд предпринимателя
- 3) составная часть бюджета, формируемая в составе доходов бюджета

4) составная часть бюджета, формируемая в составе расходов бюджета

Выберите один правильный ответ:

125. Инвестиционный фонд – это

1) любой денежный фонд, формируемый в целях финансового обеспечения инвестиционных проектов

2) денежный фонд, формируемый исключительно инвесторами за счёт их финансовых средств

3) имущественный комплекс, находящийся в собственности акционерного общества либо в общей долевой собственности физических и юридических лиц в целях последующего инвестирования

4) составная часть бюджета развития, формируемая государством в целях финансового обеспечения инвестиционных проектов и реализации инвестиционных программ в составе капитальных расходов федерального бюджета

Выберите все правильные ответы:

126. К основным гарантиям государства по правовой защите инвестиций относятся

1) запрет безвозмездной национализации и реквизиции

2) невозможность привлечения к ответственности

3) приостановление или прекращение деятельности субъектов инвестирования в случае нарушения ими закона

4) передача в собственность объектов инвестирования

127. В качестве иностранных инвесторов вправе выступать

1) иностранные государства, организации и граждане

2) лица без гражданства, постоянно проживающие за пределами РФ

3) международные организации, имеющие право вкладывать инвестиции на территории РФ согласно международным договорам

4) федеральные, региональные и местные бюджеты

128. Иностранные инвесторы на территории России вправе

- 1) приобретать ценные бумаги и права на природные ресурсы
- 2) участвовать в приватизации, если это предусмотрено законом или Международным договором
- 3) участвовать в бюджетном процессе
- 4) пользоваться законными налоговыми и иными льготами

Выберите один правильный ответ:

129. В финансовую систему предпринимательства включаются

- 1) минфин РФ
- 2) правительство РФ
- 3) все финансово–правовые институты
- 4) образовательные учреждения

130. К общему относится предпринимательство, осуществляемое

- 1) исключительно крупнейшими налогоплательщиками
- 2) любыми предпринимателями, за исключением субъектов малого предпринимательства
- 3) любыми правосубъектными лицами на общих правовых основаниях
- 4) только юридическими лицами

131. Под финансово-промышленными группами (фпг) понималась совокупность

- 1) организаций, объединивших свои резервные фонды
- 2) юридических лиц, действующих как головные организации, объединивших свои активы на основе договора о создании фпг
- 3) юридических лиц, действующих как основное и дочерние общества, объединивших свои активы на основе договора о создании фпг
- 4) физических и юридических лиц, объединивших свои финансовые средства для достижения максимального экономического результата

Выберите все правильные ответы:

132. К преимуществам финансово-промышленных групп относили

- 1) монополизацию рынка

- 2) демонополизацию рынка
- 3) оптимальное взаимодействие капитала
- 4) единую политику ценообразования

Выберите один правильный ответ:

133. К малому относится предпринимательство, осуществляемое

- 1) исключительно физическими лицами
- 2) любыми лицами, производящими небольшие партии товаров
- 3) индивидуальными предпринимателями, малыми предприятиями и микропредприятиями
- 4) любыми предпринимателями исключительно на рынке финансовых

услуг

134. Общее предпринимательство финансируется государством или муниципальными образованиями из бюджетов

- 1) в любом случае, поскольку это – обязанность органов власти
- 2) только по заранее представленным и обоснованным заявкам на условиях возмездности
- 3) только в целях финансового обеспечения приоритетных государственных целевых программ
- 4) если предприниматели относятся к крупнейшим налогоплательщикам

Выберите все правильные ответы:

135. Субъекты малого предпринимательства вправе

Рассчитывать на финансовую поддержку государства, а также на иную государственную поддержку

- 1) в случае реализации социально-значимых проектов
- 2) на основании программ развития и поддержки малого предпринимательства
- 3) только в случае победы на аукционах
- 4) при наличии малой прибыли

Выберите один правильный ответ:



136. К соглашениям о разделе продукции относятся

- 1) любые гражданско-правовые договоры и сделки
- 2) договоры имущественного характера между субъектами РФ
- 3) договоры между российским государством и инвесторами-предпринимателями
- 4) любые договоры между любыми правосубъектными лицами, если они заключаются по поводу раздела продукции, произведенной названными лицами

Выберите один правильный ответ:

137. Инвестор в результате исполнения соглашения о

Разделе продукции получает

- 1) только прибыль в денежном выражении
- 2) право пользования на часть продукции, включая минеральное сырье
- 3) право собственности на часть продукции, в том числе на минеральное сырье
- 4) исключительно налоговые льготы

Выберите все правильные ответы:

138. К финансовому оздоровлению предпринимательства приводит

- 1) своевременное финансирование из федерального бюджета
- 2) реструктуризация
- 3) комплекс мер по своевременному устранению признаков банкротства, либо проведению процедур банкротства
- 4) комплекс мер по немедленной ликвидации финансово-неустойчивой организации

Выберите один правильный ответ:

139. К унитарным относятся

- 1) любые лица, обладающие правом собственности на имущество без права его использования в целях предпринимательства
- 2) юридические лица, обладающие имуществом, переданным им в собственность исключительно в целях предпринимательства

3) коммерческие организации, не обладающие правом собственности на имущество, закреплённое за ними собственником

4) некоммерческие организации, не обладающие правом собственности на имущество, закреплённое за ними собственником

140. Финансовую систему унитарных предприятий составляют

- 1) все финансово-правовые институты
- 2) только институт бюджетного права
- 3) исключительно институт налогового права
- 4) лишь институт кредитного права

Выберите один правильный ответ:

141. Финансово устойчивыми считаются унитарные предприятия

- 1) получившие имущество на праве собственности
- 2) владеющие имуществом на праве доверительного управления
- 3) имеющие оплаченный уставный капитал и платежеспособные
- 4) финансируемые из бюджетов

142. Финансовую систему общественных объединений и некоммерческих организаций составляют

- 1) все финансово-правовые институты
- 2) исключительно институт бюджетного права
- 3) только институт налогового права
- 4) лишь институт кредитного права

143. Финансовую устойчивость общественных объединений и некоммерческих организаций образует

- 1) поддержка государства из федерального бюджета
- 2) систематическое получение прибыли от предпринимательства
- 3) их имущество
- 4) безвозмездная финансовая помощь других лиц

144. В финансовую систему субъектов РФ включают

- 1) только институт бюджетного права
- 2) все финансово-правовые институты

- 3) исключительно институт налогового права
- 4) лишь институт кредитного права

Выберите один правильный ответ:

145. Финансовую устойчивость субъектов РФ образует

- 1) регулирующие доходы из федерального бюджета
- 2) средства регионального бюджета
- 3) собственность субъекта РФ
- 4) внешние заимствования субъекта РФ

146. Государственный долг субъекта РФ обеспечивается

- 1) исключительно расходной частью регионального бюджета
- 2) казной субъекта РФ
- 3) только имуществом субъекта РФ, за исключением бюджетных средств
- 4) федеральной казной

147. Ассоциация экономического взаимодействия субъектов РФ – это

- 1) коммерческая организация, созданная субъектом РФ в целях пополнения регионального бюджета
- 2) общественное объединение, реализующее социально-значимые инвестиционные проекты субъекта РФ
- 3) некоммерческая организация, созданная на добровольной основе в целях межрегиональной интеграции и социально-экономического развития субъектов РФ
- 4) унитарное предприятие на базе региональной собственности, созданное субъектом РФ в целях реализации приоритетных социально-экономических программ развития субъекта РФ

148. Федеральный фонд финансовой поддержки субъектов РФ – это

- 1) государственный внебюджетный фонд
- 2) целевой бюджетный фонд как форма доходов федерального бюджета
- 3) целевой бюджетный фонд как форма расходов федерального бюджета

4) любой денежный фонд на базе федеральной собственности

Выберите один правильный ответ:

149. В финансовую систему местного самоуправления включается

- 1) исключительно институт бюджетного права
- 2) лишь институт налогового права
- 3) вся совокупность финансово-правовых институтов
- 4) только институт кредитного права

150. Финансовую устойчивость муниципального образования образует  
собственность

- 1) федеральная
- 2) региональная
- 3) частная
- 4) муниципальная

151. Муниципальный долг обеспечивается

- 1) только местным бюджетом
- 2) исключительно имуществом муниципального образования, кроме бюджетных средств
- 3) всей муниципальной казной
- 4) за счёт средств бюджета субъекта РФ, в который входит муниципальное образование

152. Фонды финансовой поддержки муниципальных образований – это  
составная часть

- 1) государственного внебюджетного фонда
- 2) местного бюджета
- 3) регионального бюджета
- 4) федерального бюджета

Выберите один правильный ответ:

153. Финансовую систему судебных органов образует

- 1) вся совокупность фундаментальных финансово-правовых институтов

2) только институт бюджетного права  
3) совокупность институтов бюджетного, налогового и страхового права

4) исключительно институт налогового права

154. Финансирование судов, согласно конституции РФ, производится из

1) бюджетов всех уровней

2) федерального и регионального бюджетов

3) федерального бюджета

4) бюджета муниципального образования, на территории которого расположен суд

155. Согласно фкз «о судебной системе РФ», уставные (конституционные) суды субъектов РФ финансируются из

1) федерального бюджета

2) бюджетов всех уровней

3) регионального бюджета

4) федерального и регионального бюджетов

Выберите один правильный ответ:

156. Военные суды РФ финансируются за счёт

1) средств министерства обороны

2) вооруженных сил РФ

3) федерального бюджета

4) бюджета субъекта РФ, на территории которого дислоцируется военный суд

Выберите один правильный ответ:

157. Финансовую устойчивость службы судебных

Приставов образует

1) финансирование из федерального бюджета

2) собственная предпринимательская деятельность

3) внебюджетный фонд развития исполнительного производства

4) финансовая помощь из регионального и местного бюджетов

158. Финансовую систему службы судебных приставов составляет

1) вся совокупность фундаментальных финансово-правовых институтов

2) только бюджетное право

3) лишь страховое право

4) исключительно налоговое право

159. Правоохранительные органы России финансируются за счёт

1) соответствующих бюджетов

2) самофинансирования

3) предпринимательской деятельности

4) только бюджетов муниципальных образований

160. Финансовую систему правоохранительных органов составляет, как правило

1) вся совокупность финансово-правовых институтов

2) исключительно бюджетное право

3) совокупность институтов бюджетного, налогового и страхового права

4) только налоговое право

Выберите один правильный ответ:

Под финансовыми услугами понимаются любые

Законные услуги

1) оплачиваемые только финансовыми средствами

2) оказываемые за счёт бюджетов и иных законных источников финансирования

3) предоставляемые за пределами России

4) финансового характера, оказываемые финансовыми организациями

162. Финансовая организация – это

1) любая организация, обладающая финансовыми средствами

2) организация, финансируемая за счёт бюджетов и иных законных

источников финансирования

3) любая организация, осуществляющая законные операции и сделки на рынке финансовых услуг

4) исключительно кредитная организация

163. Доминирующее положение финансовой организации предполагает

1) превышение объёма доходов над расходами финансовой организации

2) превышение объёма расходов над доходами финансовой организации

3) объём услуг, позволяющий финансовой организации оказывать решающее влияние на рынке финансовых услуг

4) внеочередное бюджетное финансирование

Выберите все правильные ответы:

164. Если финансовая организация признана

Занимающей доминирующее положение, то ей Запрещается

1) вступать в кредитные отношения и осуществлять рекламу

2) затруднять доступ на рынок финансовых услуг

3) включать в договоры дискриминационные условия

4) устанавливать необоснованно высокие или низкие договорные цены на предоставляемую финансовую услугу

Выберите один правильный ответ:

165. Контроль на рынке финансовых услуг осуществляет

1) Минпромторг РФ

2) Минэкономразвития РФ

3) ФАС

4) Минюст РФ

166. Финансовая организация обязана получить предварительное согласие ФАС на совершение гражданско-правовых сделок и финансовых операций при

1) любых обстоятельствах

- 2) совершении сделок и операций на определённую законом сумму
- 3) наличии признаков доминирующего положения
- 4) выявлении финансовой неустойчивости финансовой организации

Выберите все правильные ответы:

167. ФАС вправе

- 1) возбуждать уголовные дела в отношении руководителей финансовых организаций, допустивших её доминирующее положение
- 2) составлять протоколы об административных правонарушениях согласно КоАП РФ
- 3) самостоятельно рассматривать дела об административных правонарушениях согласно КоАП РФ
- 4) предъявлять иски от своего имени в суды о нарушении антимонопольного законодательства финансовыми организациями

168. ФАС вправе потребовать от финансовой организации, нарушившей антимонопольное законодательство

- 1) расторгнуть договор или внести в него изменения, заключить договор с другим лицом
- 2) заявить о самоликвидации
- 3) отменить собственный незаконный акт либо прекратить иное нарушение финансовых норм
- 4) перечислить в федеральный бюджет незаконно полученную прибыль.



## **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

### **Основная литература**

1. Белошапко Ю.Н. Финансовое право: практикум. – Владивосток: Изд-во Дальневост. федерал. ун-та, 2011.
2. Финансовое право России / под ред. Бирюкова П.Н., Карасёвой М.В., Винницкого Д.В., М.: КноРус, 2012.
3. Финансовое право: учебник / под ред. Грачёвой Е.Ю., Болтиновой О.В. М.: Проспект, 2012.

### **Дополнительная литература**

#### **А) Специальная литература**

1. Алексеев С.С. Собрание сочинений. В 10 томах (+ Справоч. том). – М.: Статут, 2010. СПС КонсультантПлюс.
2. Артемов Н.М., Арзуманова Л.Л., Ситник А.А. Денежное право (Финансово-правовое регулирование обращения национальной и иностранной валюты на территории Российской Федерации): коллективная монография. М.: Элит, 2011. – 272 с.
3. Белошапко Ю.Н. Налоговое право: практикум. – Владивосток: Изд-во Дальневост. федерал. ун-та, 2011. – 88 с
4. Белошапко Ю.Н. Правовые проблемы и современное состояние финансов Союзного государства // Сборник научных трудов по материалам международной научно-практической конференции «Современные направления теоретических и прикладных исследований '2011». Том 15. Юридические и политические науки. – Одесса: Черноморье, 2011. – С. 3-13.
5. Белошапко Ю.Н. Правовые, политические и финансово-экономические проблемы становления мировой валютной системы как объекта международного финансового права // Сборник научных трудов SWorld. Материалы международной научно-практической конференции «Перспективные инновации в науке, образовании, производстве и транспорте '2012». – Выпуск 2. Том 18. – Одесса: КУПРИЕНКО, 2012. – ЦИТ: 212-457.

– С. 59-69.

6. Белошапко Ю.Н. Проблемы развития концепций международного финансового права // Сборник научных трудов SWorlds. Материалы международной научно-практической конференции «Современные проблемы и пути их решения в науке, транспорте, производстве и образовании`2011». – Выпуск 4. Том 27. – Одесса: Черноморье, 2011. – ЦИТ: 411-0065. – С. 3-12.

7. Белошапко Ю.Н. Российское налоговое право. Серия «Учебники, учебные пособия». – Владивосток: Изд-во Дальневост. ун-та, 2004.

8. Белошапко Ю.Н. Российское финансовое право. Серия «Учебники, учебные пособия». – Владивосток: Изд-во Дальневост. ун-та, 2004.

9. Бюджетное право: учебное пособие / Под ред. М.В. Карасевой. – М., 2010.

10. Валютное право России: учебник / Б.Ю. Дорофеев, Н.Н. Земцов, В.А. Пушкин. – М.: Норма, 2008. – 240 с.

11. Волова Л.И. Развитие международного финансового права в условиях интеграции государств // Финансовое право. – 2011. – № 10. СПС КонсультантПлюс.

12. Волова Л.И. Роль международного финансового права в регулировании международных финансовых отношений // Финансовое право. – 2010. – № 4. СПС КонсультантПлюс.

13. Вострикова Л.Г. Валютное право: Учеб. пособие для вузов. М.: ЗАО «Юстицинформ», 2006.

14. Гаджиев Г.А. Конституционная экономика. – М.: ЗАО Юрический дом Юстицинформ, 2010.

15. Гриценко В.В. Финансовая система России в условиях мирового финансово-экономического кризиса // Финансовое прав. – 2010. – № 4. СПС КонсультантПлюс.

16. Губарева Т.И. Финансово-правовые и институциональные проблемы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации. – М., 2010.
17. Данилова Л.С. Банковский надзор Банка России как антикризисная мера стабилизации финансовой системы // Банковское право. – 2009. – № 4. СПС Гарант.
18. Демидов М.В. Субъекты и объекты парламентского финансового контроля // Российская юстиция. – 2009. – № 5. СПС Гарант.
19. Доронина Н.Г. Инвестиционное законодательство и модернизация экономики // Журнал российского права. – 2011. – № 1. СПС КонсультантПлюс.
20. Доронина Н.Г. Инвестиционный климат: вопросы правового регулирования // Журнал российского права. – 2012. – № 1. СПС КонсультантПлюс.
21. Ерпылева Н.Ю. Международное частное право: учебник. – М., 2011.
22. Запольский С.В. Глобализация экономики: финансово-правовой аспект // Финансовое право. – 2011. – № 11. СПС КонсультантПлюс.
23. Запольский С.В. К вопросу о роли финансового права в правовой системе России // Финансовое право. – 2010. – № 8. СПС КонсультантПлюс.
24. Запольский С.В., Мигачева Е.В. Соотношение международно-правового и национального регулирования финансовой деятельности в Российской Федерации // Финансовое право. – 2012. – № 7. СПС КонсультантПлюс.
25. Инвестиционное право: учебник / Гуцин В.В., Овчинников А.А. – М.: Эксмо, 2006.
26. Калинина Л.Е. О бюджетных полномочиях органов представительной власти субъектов РФ // Журнал российского права. – 2012. – № 1. СПС КонсультантПлюс.
27. Козырин А. Н. Финансовое право и управление публичными

финансами в зарубежных странах. – М.: ЦППИ, 2009. – 182 с.

28. Корчагин А.Г., Белошапко Ю.Н. Проблемы юридической ответственности в публичном и частном праве: монография. – Владивосток: Изд-во Дальневост. ун-та, 2008. – 244 с.

29. Корчагин А.Г., Белошапко Ю.Н., Сонин В.В. Федерализм и современные проблемы публичного права в России: монография. – Владивосток: Изд-во Дальневост. федерал. ун-та, 2011. – 516 с.

30. Корчагин А.Г., Белошапко Ю.Н., Турсунова Ю.С. Современные проблемы кредитного права России: монография. – Владивосток: Изд-во Дальневост. ун-та, 2010. – 367 с.

31. Корчагин А.Г., Култышев С.Б., Турсунова Ю.С. Проблемы правового регулирования в условиях глобального финансового кризиса: монография. – Владивосток: изд-во Дальневост. ун-та, 2009. – 196 с.

32. Кошель Д.Е. Финансовый рынок и новый взгляд на базисные финансово-правовые категории // Финансовое право. – 2010. – № 6. СПС КонсультантПлюс.

33. Крохина Ю.А. Бюджетное право России: учебник. – М., 2010.

34. Крохина Ю.А. Влияние международного права на развитие финансового права Российской Федерации // Финансовое право. – 2010. – № 4. СПС КонсультантПлюс.

35. Крохина Ю.А. Государственный долг Российской Федерации в условиях финансового кризиса: вопросы аудита эффективности // Финансовое право. – 2010. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

36. Крохина Ю.А. Международные акты и зарубежная практика как факторы оптимизации государственного финансового контроля России // Финансовое право. – 2011. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

37. Крохина Ю.А. Понятие и содержание валютного права Российской Федерации // Финансовое право. – 2010. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

38. Крохина Ю.А. Принцип сочетания частных и публичных

интересов в финансовом праве // Финансовое право. – 2012. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

39. Крылов О.М. Валюта как признак современного государства // Финансовое право. – 2010. – № 11. СПС КонсультантПлюс.

40. Крылов О.М. К вопросу о правовой категории «денежный суррогат» // Финансовое право. – 2011. – № 9. СПС КонсультантПлюс.

41. Крылов О.М. К вопросу о содержании категории «эмиссионная деятельность государства» // Финансовое право. – 2010. – № 7. СПС КонсультантПлюс.

42. Кудряшов В.В. Инвестиционная политика мировых суверенных фондов в финансово-правовом контексте // Финансовое право. – 2009. – № 7. СПС Гарант.

43. Кузякин Ю.П. Правовые вопросы организации муниципального финансового контроля // Финансовое право. – 2012. – № 7. СПС КонсультантПлюс.

44. Кучеров И.И. К вопросу о предмете и источниках международного валютного права // Финансовое право. – 2011. – № 1. СПС КонсультантПлюс.

45. Лагутин И.Б. Региональный финансовый контроль: организационно-правовые и теоретические основы. М.: Юрлитинформ, 2009. – 176 с.

46. Лагутин И.Б. Региональный финансовый контроль: правовые проблемы и пути их решения // Финансовое право. – 2010. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

47. Лаутс Е.Б. Концепция юридического лица публичного права и субъекты банковской системы РФ // Банковское право. – 2012. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

48. Назаров В.Н. Деньги как категория финансового права // Финансовое право. – 2009. – № 7. СПС Гарант.

49. Назаров В.Н. О классификации денежных отношений и предмете

денежного права // Финансовое право. – 2012. – № 8. СПС КонсультантПлюс.

50. Поветкина Н.А. Источники финансового права: теоретический аспект // Финансовое право. – 2011. – № 2. СПС КонсультантПлюс.

51. Прошунин М.М. К вопросу о соотношении финансового мониторинга и финансового контроля // Финансовое право. – 2010. – № 10. СПС КонсультантПлюс.

52. Прошунин М.М. Кредитная организация как субъект финансового мониторинга (правовой аспект): Монография. М.: РУДН, 2009.

53. Рождественская Т.Э. Формы банковского надзора в Российской Федерации // Банковское право. – 2010. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

54. Ручкина Г.Ф. К вопросу о правовом регулировании отношений по формированию и использованию фондов денежных средств субъектами крупного предпринимательства // Финансовое право. – 2011. – № 7. СПС КонсультантПлюс.

55. Самсонова А.Е. К вопросу об информационной функции денег в финансовом праве // Финансовое право. – 2011. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

56. Самсонова А.Е. Сложные и комплексные правоотношения в финансовом праве // Финансовое право. – 2010. – № 6. СПС КонсультантПлюс.

57. Саттарова Н.А. Современные аспекты межотраслевых связей финансового права // Финансовое право. – 2012. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

58. Соколова Э.Д. Проблемы совершенствования правового регулирования налоговой системы России // Финансовое право. – 2012. – № 1. СПС КонсультантПлюс.

59. Соколова Э.Д., Савостьянова С.А. К вопросу о понятии и сущности финансовой деятельности муниципальных образований // Финансовое право. – 2012. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

60. Соколова Ю.А. Правовое регулирование нормотворческой

компетенции Министерства финансов РФ // Финансовое право. – 2011. – № 10. СПС КонсультантПлюс.

61. Товмасын Р.Э. Денежно-кредитная политика в развитии экономической интеграции стран Содружества Независимых Государств // Финансовое право. – 2011. – № 10. СПС КонсультантПлюс.

62. Товмасын Р.Э. Механизм финансово-правового регулирования платежной системы Российской Федерации и стран Содружества Независимых Государств // Финансовое право. – 2010. – № 4. СПС КонсультантПлюс.

63. Тропская С.С. К вопросу о месте страхового права в системе российского права (финансово-правовые аспекты страхования) // Финансовое право. – 2011 – № 11. СПС КонсультантПлюс.

64. Тютина Ю.В. К вопросу о месте валютного права в системе российского права и законодательства // Финансовое право. – 2008. – № 1. СПС Гарант.

65. Тютина Ю.В. Содержание финансово-правовой ответственности // Финансовое право. – 2009. – № 2. СПС Гарант.

66. Финансовое право Российской Федерации: учебник / Коллектив авторов; под ред. М.В. Карасевой. – М.: КНРУС, 2012. – 272 с.

67. Финансовое право: учебник / А.Ю. Ильин и др.; Под ред. И.И. Кучерова. – М.: Эксмо, 2010.

68. Финансы. Денежное обращение. Кредит: учебник для вузов / Под ред. Л.А. Дробозиной – М.: Финансы-ЮНИТИ, 1999.

69. Худяков А.И. Дискуссионные вопросы предмета финансового права // Финансовое право. – 2009. – № 3. СПС Гарант.

70. Цветков В.А. Основные направления посткризисного развития ЕврАзЭС. Евразийская интеграция: экономика, право, политика. – 2010. – № 8. СПС Гарант.

71. Шаповалов М.А. Международное финансовое право: предмет, система, источники // Банковское право. – 2010. – № 3. СПС

КонсультантПлюс.

72. Шаповалов М.А. Экономико-правовые проблемы валютной реинтеграции на постсоветском пространстве // Финансовое право. – 2011. – № 5. СПС КонсультантПлюс.

73. Шенаев В.Н. Мировые деньги: история и перспективы. Мировая валютная система и проблема конвертируемости рубля. – М.: Международные отношения, 2006.

74. Эриашвили Н.Д. Финансовое право: учебник для вузов. – М.: ЮНИТИ-ДАНА. Закон и право, 2010.

75. Язев В.А. Страны ЕврАзЭС на пороге нового этапа сотрудничества. Евразийская интеграция: экономика, право, политика. – 2010. – № 8. СПС Гарант.

76. Ялбулганов А.А. Развитие финансово-правовой доктрины (XIX - начало XX в.) // Финансовое право. – 2010. – № 3. СПС КонсультантПлюс.

### **Б) Нормативно-правовые акты**

1. Конституция Российской Федерации: принята всенародным голосованием 12 декабря 1993 г. (с изменен. на наст. вр.) // Российская газета. – 1993. – 25 декабря; Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 3, ст. 152. СПС Гарант.

2. О судебной системе Российской Федерации: федер. конституционный закон Рос. Федерации от 31 декабря 1996 г. № 1-ФКЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 23 октября 1996 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 26 декабря 1996 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1997. – № 1, ст. 1. СПС Гарант.

3. О Правительстве Российской Федерации: федер. конституционный закон Рос. Федерации от 17 декабря 1997 года № 2-ФКЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 11 апреля 1997 г: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14



мая 1997 г. // СПС Гарант.

4. Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 24 июля 2002 г. № 95-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 14 июня 2002 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 10 июля 2002 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2002. – № 30, ст. 3012. СПС Гарант.

5. Бюджетный кодекс Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 31 июля 1998 г. № 145-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 17 июля 1998 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 17 июля 1998 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1998. – № 31, ст. 3823. СПС Гарант.

6. Гражданский кодекс Российской Федерации. Часть первая от 30 ноября 1994 года № 51-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 21 октября 1994 г.: введ. Федер. законом Рос. Федерации от 30 ноября 1994 г. № 52-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1994. – № 32, ст. 3301. СПС Гарант.

7. Гражданский кодекс Российской Федерации. Часть вторая от 26 января 1996 г. № 14-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 22 декабря 1995 г.: введ. Федер. законом Рос. Федерации 26 января 1996 г. № 15-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 5, ст. 410. СПС Гарант.

8. Гражданский процессуальный кодекс Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 14 ноября 2002 г. № 138-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 23 октября 2002 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 30 октября 2002 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2002. – № 46, ст. 4532. СПС Гарант.

9. Кодекс торгового мореплавания Российской Федерации: федер.

закон Рос. Федерации от 30 апреля 1999 года № 81-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 31 марта 1999 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 22 апреля 1999 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 18, ст. 2207. СПС Гарант.

10. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях: федер. закон Рос. Федерации от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 20 декабря 2001 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 26 декабря 2001 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2002. – № 1, ст. 1. СПС Гарант.

11. Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть первая от 31 июля 1998 г. № 146-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 16 июля 1998 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 17 июля 1998 г.: введ. Федер. законом Рос. Федерации 31 июля 1998 г. № 147-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1998. – № 31, ст. 3824. СПС Гарант

12. Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая от 05 августа 2000 г. № 117-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 19 июля 2000 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 26 июля 2000 г.: введ. Федер. законом Рос. Федерации 5 августа 2000 г. № 118-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2000. – № 32, ст. 3340. СПС КонсультантПлюс.

13. Уголовный кодекс Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 24 мая 1996 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 05 июня 1996 г. // Российская газета. – 1996. – 18 июня; Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 25, ст. 2954. СПС Гарант.

14. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации: федер.

закон Рос. Федерации от 18 декабря 2001 года № 174-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 22 ноября 2001 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 05 декабря 2001 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2001. – № 52, ст. 4921. СПС Гарант.

15. О банках и банковской деятельности: федер. закон Рос. Федерации от 02 декабря 1990 г. № 395-1 (с изменен. на наст. вр.): в ред. федер. закона Рос. Федерации от 03 февраля 1996 г. № 17-ФЗ // Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации. – 1990. – № 27, ст. 357. Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 6, ст. 492. СПС Гарант.

16. Об инвестиционной деятельности в РСФСР: закон Рос. Федерации от 26 июня 1991 г. № 1488-1 (с изменен. на наст. вр.) // Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР. – 1991. – № 29, ст. 1005. СПС Гарант.

17. Об организации страхового дела в Российской Федерации: закон Рос. Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 (с изменен. на наст. вр.) // Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации. – 1993. – № 2, ст. 56. СПС Гарант.

18. О прокуратуре Российской Федерации: закон Рос. Федерации от 17 января 1992 г. № 2202-1 (с изменен. на наст. вр.) // Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации. – 1992. – № 8, ст. 366. Собрание законодательства Российской Федерации. – 1995. – № 47, ст. 4472. СПС Гарант.

19. О вывозе и ввозе культурных ценностей: закон Рос. Федерации от 15 апреля 1993 г. № 4804-I (с изменен. на наст. вр.) // Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации. – 1993. – № 20, ст. 718. СПС Гарант.

20. О международных договорах Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 15 июля 1995 г. № 101-ФЗ (с изменен. на наст.

вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 16 июня 1995 г. // СПС Гарант.

21. Об общественных объединениях: федер. закон Рос. Федерации от 19 мая 1995 г. № 82-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 14 апреля 1995 г. // Собрание Законодательства Российской Федерации. – 1995. – № 21, ст. 1930. СПС Гарант.

22. О государственных долговых товарных обязательствах: федер. закон Рос. Федерации от 01 июня 1995 г. № 86-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 24 марта 1995 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 12 апреля 1995 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1995. – № 23, ст. 2171. СПС Гарант.

23. О некоммерческих организациях: федер. закон Рос. Федерации от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 08 декабря 1995 г. // Собрание Законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 3, ст. 145. СПС Гарант.

24. О рынке ценных бумаг: федер. закон Рос. Федерации от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 20 марта 1996 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 11 апреля 1996 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 17, ст. 1918. СПС Гарант.

25. О культурных ценностях, перемещенных в Союз ССР в результате Второй мировой войны и находящихся на территории Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 15 апреля 1998 г. № 64-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 05 февраля 1997 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 05 марта 1997 г. // СПС Гарант.

26. О драгоценных металлах и драгоценных камнях: федер. закон Рос. Федерации от 26 августа 1998 г. № 41-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 04 марта 1998 г.: одобр.

Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 12 марта 1998 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1998. – № 13. СПС Гарант.

27. О финансовой аренде (лизинге): федер. закон Рос. Федерации от 29 октября 1998 г. № 164-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 11 сентября 1998 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14 октября 1998 г. // СПС Гарант.

28. О финансировании судов Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 10 февраля 1999 г. № 30-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 22 января 1999 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 27 января 1999 г. // Российская газета. – 1999. – 18 февраля. СПС Гарант.

29. Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений: федер. закон Рос. Федерации от 25 февраля 1999 г. № 39-ФЗ (с изменен. на наст. вр.) // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 9, ст. 1096. СПС Гарант.

30. О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций: федер. закон Рос. Федерации от 25 февраля 1999 г. № 40-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 18 сентября 1998 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14 октября 1998 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 9, ст. 1097. СПС Гарант.

31. О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг: федер. закон Рос. Федерации от 05 марта 1999 г. № 46-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 12 февраля 1999 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 18 февраля 1999 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 10, ст. 1163. СПС Гарант.

32. Об иностранных инвестициях в Российской Федерации: федер.

закон Рос. Федерации от 09 июля 1999 г. № 160-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 25 июня 1999 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 02 июля 1999 г. // Российская газета. – 1999. – 14 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 28, ст. 3493. СПС Гарант.

33. Об основах обязательного социального страхования: федер. закон Рос. Федерации от 16 июля 1999 г. № 165-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 9 июня 1999 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 2 июля 1999 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 29. – Ст. 3686. СПС Гарант.

34. Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 06 октября 1999 г. №184-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 22 сентября 1999 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 42, ст. 5005. СПС Гарант.

35. О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: федер. закон Рос. Федерации от 07 августа 2001 г. № 115-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 13 июля 2001 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 20 июля 2001 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2001. – № 33, ст. 3418. СПС Гарант.

36. О Центральном банке Российской Федерации (Банке России): федер. закон Рос. Федерации от 10 июля 2002 г. № 86-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 27 июня 2002 г. // Российская газета. – 2002. – 13 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2002. – № 28, ст. 2790. СПС Гарант.

37. Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 06 октября 2003 г. № 131-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 16 сентября 2003 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 24 сентября 2003 г. // Российская газета. – 2003. – 8 октября. – № 202. Собрание законодательства Российской Федерации . – 2003. – № 40, ст. 3822. СПС Гарант.

38. О валютном регулировании и валютном контроле: федер. закон Рос. Федерации от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 21 ноября 2003 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 26 ноября 2003 г. // Российская газета. – 2003. – 17 декабря. СПС Гарант.

39. Об особых экономических зонах в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 22 июля 2005 г. № 116-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 8 июля 2005 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 13 июля 2005 г. // Российская газета. – 2005. – 27 июля. – № 162. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2005. – № 30, ст. 3127. СПС Гарант.

40. О защите конкуренции: федер. закон Рос. Федерации от 26 июля 2006 г. № 135-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 08 июля 2006 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14 июля 2006 г. // Российская газета. – 2006. – 27 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2006. – № 31, ст. 3434. СПС Гарант.

41. О Банке развития: федер. закон Рос. Федерации от 17 мая 2007 г. № 83-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 20 апреля 2007 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 04 мая 2007 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2007. – № 22, ст. 2562. СПС Гарант.

42. О развитии малого и среднего предпринимательства в

Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 24 июля 2007 г. № 209-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 06 июля 2007 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 11 июля 2007 г. // Российская газета. – 2007. – 31 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2007. – № 31, ст. 4006. СПС Гарант.

43. Об аудиторской деятельности: федер. закон Рос. Федерации от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 24 декабря 2008 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 29 декабря 2008 г. // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2009. – № 1, ст. 15. СПС Гарант.

44. О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях: федер. закон Рос. Федерации от 02 июля 2010 г. № 151-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 18 июня 2010 г.; одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 23 июня 2010 г. // Российская газета. – 2010. – 07 июля. СПС Гарант.

45. Об основах государственного регулирования торговой деятельности в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 28 декабря 2009 г. № 381-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 18 декабря 2009 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 25 декабря 2009 г. // Российская газета. – 2009. – 30 декабря. Собрание законодательства Российской Федерации, 2010. – № 1, ст. 2. СПС Гарант.

46. О консолидированной финансовой отчетности: федер. закон Рос. Федерации от 27 июля 2010 г. № 208-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 07 июля 2010 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14 июля 2010 г. // Российская газета. – 2010. – 30 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2010. – № 31, ст. 4177. СПС Гарант.

47. О противодействии неправомерному использованию



инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 27 июля 2010 г. № 224-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 02 июля 2010 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 14 июля 2010 г. // Российская газета. – 2010. – 30 июля. Собрание законодательства Российской Федерации. – 2010. – № 31, ст. 4193. СПС Гарант.

48. О таможенном регулировании в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 27 ноября 2010 г. № 311-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 19 ноября 2010 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 24 ноября 2010 г. // Российская газета. – 2010. – 24 ноября. СПС Гарант.

49. Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований: федер. закон Рос. Федерации от 07 февраля 2011 г. № 6-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 28 января 2011 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 02 февраля 2011 г. // Российская газета. – 2011. – 11 февраля. СПС Гарант.

50. О национальной платёжной системе: федер. закон Рос. Федерации от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 14 июня 2011 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 22 июня 2011 г. // Российская газета. – 2011. – 27 июня. СПС Гарант.

51. О бесплатной юридической помощи в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 21 ноября 2011 г. № 324-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 02 ноября 2011 г.: одобр. Советом Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 09 ноября 2011 г. // Российская газета. – 2011. – 23 ноября. СПС Гарант.

52. Об организованных торгах: федер. закон Рос. Федерации от 21 ноября 2011 г. № 325-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой

Федер. Собр. Рос. Федерации 02 ноября 2011 г.: одобр. Советом Федерации  
Федер. Собр. Рос. Федерации 09 ноября 2011 г. // Российская газета. – 2011. –  
22 ноября. СПС Гарант.

53. О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих  
государственные должности, и иных лиц их доходам: федер. закон Рос.  
Федерации от 03 декабря 2012 г. № 230-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят  
Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 23 ноября 2012 г.: одобр. Советом  
Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 28 ноября 2012 г. // Российская  
газета. – 2012. – 05 декабря. СПС Гарант.

54. О бухгалтерском учете: федер. закон Рос. Федерации от 06  
декабря 2011 г. № 402-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят Гос. Думой  
Федер. Собр. Рос. Федерации 22 ноября 2011 г.: одобр. Советом Федерации  
Федер. Собр. Рос. Федерации 29 ноября 2011 г. // Российская газета. – 2011. –  
07, 09 декабря. СПС Гарант.

55. О Счётной палате Российской Федерации: федер. закон Рос.  
Федерации от 05 апреля 2013 № 41-ФЗ (с изменен. на наст. вр.): принят  
Гос. Думой Федер. Собр. Рос. Федерации 22 марта 2013 г.: одобр. Советом  
Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации 27 марта 2013 г. // Российская  
газета. – 2013. – 10 апреля. СПС Гарант.

56. О бюджетной стратегии на период до 2023 года: постановление  
Совета Федерации Федер. Собр. Рос. Федерации от 26 ноября 2008 г. № 443-  
СФ (с изменен. на наст. вр.) // СПС Гарант.

57. Стратегия национальной безопасности Российской Федерации до  
2020 года: утв. Указом Президента Рос. Федерации от 12 мая 2009 г. № 537  
(с изменен. на наст. вр.) // Российская газета. – 2009. – 19 мая. СПС Гарант.

### **Электронные образовательные ресурсы:**

1. Килясханов, И. Ш. Финансовое право [Электронный ресурс] :  
учеб.пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности 030501  
«Юриспруденция» / И. Ш. Килясханов; под ред. И. Ш. Килясханова, Н. Д.

Эриашвили. - 2-е изд., перераб. и доп. - М. : ЮНИТИ-ДАНА : Закон и право, 2012. - 479 с. <http://znanium.com/bookread.php?book=389618>

2. Игнатъева С.В. Финансовое право: Учебное пособие в схемах. - СПб.: ГУАП, 2006. - 59 с. <http://window.edu.ru/resource/074/45074/files/vashkovich.pdf>

3. Белошапко Ю.Н., Проблемы ответственности в финансовом и налоговом праве: Учебное пособие. <http://infb.dvgu.ru/scripts/refget.php?ref=/ebooks/html/67/67.402/beloshapko1.html>

## ГЛОССАРИЙ

Источники: авторские разработки; Конституция Российской Федерации, Бюджетный кодекс Российской Федерации, Гражданский кодекс Российской Федерации, иное действующее законодательство, указанное в списке литературы.

*Ассоциация экономического развития субъектов России* – некоммерческая организация, созданная на добровольной основе в целях межрегиональной интеграции и социально-экономического развития субъектов России.

*Аудит (аудиторская деятельность)* – предпринимательская деятельность по независимой проверке бухгалтерского учёта и финансовой (бухгалтерской) отчётности организаций и индивидуальных предпринимателей (аудируемых лиц).

*Банкноты* – бумажные деньги, выпускаемые центральными банками государств.

*Банк* – кредитная организация, которая имеет исключительное право осуществлять в совокупности следующие банковские операции: привлечение во вклады денежных средств физических и юридических лиц, размещение указанных средств от своего имени и за свой счёт на условиях возвратности, платности, срочности, открытие и ведение банковских счетов физических и юридических лиц.

*Банкротство* – признанная арбитражным судом неспособность должника в полном объёме удовлетворять требования кредиторов по денежным обязательствам и/или исполнить обязанность по уплате обязательных платежей.

*Брокер* как профессиональный участник рынка ценных бумаг – лицо, совершающее сделки с ценными бумагами в интересах клиентов и

за их счёт.

*Бюджет* – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления;

*Бюджет консолидированный* – свод бюджетов всех уровней бюджетной системы на соответствующей территории.

*Бюджетная классификация* – группировка финансовых средств бюджетной системы РФ.

*Бюджетное право* как финансовый институт – совокупность финансовых норм в виде бюджетных норм, регулирующих бюджетные отношения, то есть отношения по созданию, хранению, распределению и использованию бюджетных денежных фондов.

*Бюджетный процесс* – законный порядок деятельности компетентных органов и лиц по формированию бюджетов от стадии к стадии и контролю за их исполнением.

*Бюджетная система* – совокупность федеральных, региональных и местных бюджетов, а также бюджетов государственных внебюджетных фондов.

*Бюджетное устройство* – совокупность и взаимосвязь бюджетной системы и бюджетной классификации.

*Валюта в широком смысле* – денежная единица любой страны.

*Валюта России* – банкноты и монета Банка России; средства на банковских счетах и в банковских вкладах.

*Валюта иностранная* – денежные знаки иностранных государств; средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных или расчётных единицах.

*Валютное право* как финансовый институт – совокупность финансовых норм в виде валютных норм, регулирующих валютные отношения, то есть отношения по созданию, хранению, распределению и

использованию валютных денежных фондов.

*Валютные ценности* – иностранная валюта; внешние ценные бумаги.

*Валютная биржа* как субъект валютных правоотношений – юридическое лицо-резидент, созданное для организации торгов иностранной валютой.

*Валютное регулирование* – деятельность государства по установлению правил совершения валютных операций.

*Валютные операции* – комплекс действий, связанных с законным оборотом валюты и валютных ценностей.

*Валютный контроль* – деятельность компетентных органов и лиц по обеспечению соблюдения валютных норм.

*Валютный экспортный контроль* – комплекс мер по реализации законного порядка поступления в Россию валютной выручки от экспорта товаров и продукции.

*Валютный импортный контроль* – комплекс мер по реализации законного движения валютной выручки от импорта товаров и продукции.

*Валютный таможенный контроль* – деятельность таможенных органов по обеспечению соблюдения валютных норм на таможенной границе России.

*Внешние ценные бумаги как валютные ценности* – ценные бумаги в любой форме, не относящиеся к внутренним ценным бумагам (т.е. бумагам, выпущенным и зарегистрированным в России).

*Выгодоприобретатели (застрахованные лица)* – лица, в пользу которых осуществляется страхование.

*Выпуск ценных бумаг* – совокупность ценных бумаг одного эмитента с единым государственным регистрационным номером.

*Государственный внебюджетный фонд (ГВФ)* – форма образования и расходования денежных средств, образуемых вне федерального и регионального бюджетов.

*Государственные фонды и запасы драгоценных металлов и драгоценных камней* – совокупность фондов драгоценных металлов и драгоценных камней, сформированных в целях финансового обеспечения деятельности России и субъектов РФ.

*Денежная единица* – установленный законом денежный знак, состоящий из мелких пропорциональных частей.

*Денежная реформа* как метод борьбы с инфляцией – основанное на законе полное или частичное преобразование денежной системы государства.

*Денежная система* – форма денежного обращения в конкретном государстве, сложившаяся исторически и закреплённая национальным законодательством.

*Денежное обращение* – законное движение денег при выполнении ими своих функций.

*Денежное обращение наличное* – движение наличных денег при выполнении ими функций средства платежа и средства обращения.

*Денежное обращение безналичное* – движение стоимости без участия наличных денег.

*Денежное право* как межотраслевой правовой институт – совокупность правовых норм, регулирующих отношения с использованием денег.

*Деньги как экономическая категория* – всеобщий эквивалент стоимости товаров, работ, услуг.

*Деньги как юридическая категория* – объект права, особый вид имущества.

*Действительные деньги* – деньги, стоимость которых определяется по реальным или рыночным ценам.

*Денежные суррогаты (суррогатные деньги)* – денежные знаки, не предусмотренные законом.

*ДЕПО* (депортная сделка) – срочная спекулятивная сделка,

закрываемая на фондовой бирже в расчёте на понижение курса ценных бумаг с целью получения курсовой разницы (т.е. маржи)

*Дефицит бюджета* – превышение расходов бюджета над его доходами.

*Дефолт* – фактическое банкротство государства, при котором возможно обращение взыскания на его собственность за рубежом.

*Дилер* как профессиональный участник рынка ценных бумаг – лицо, публично объявляющее сделки с ценными бумагами и заключающее такие сделки от своего имени и за свой счёт.

*Долги в бюджетном праве* – обязательства по займам и по обязательствам третьих лиц.

*Долг государственный* – совокупность федерального и региональных долгов.

*Долги федеральный и региональные* – совокупность внешнего и внутреннего долгов России и её субъектов.

*Долг внешний* – обязательства, выраженные в иностранной валюте.

*Долг внутренний* – обязательства, выраженные в валюте России.

*Долг муниципальный* – исключительно внутренний долг муниципального образования.

*Доминирующее положение финансовой организации* – такой объём её услуг, который позволяет оказывать решающее влияние на рынок финансовых услуг.

*Доходы бюджета* – поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с БКРФ источниками финансирования дефицита бюджета.

*Драгоценные камни* – природные: алмазы, изумруды, рубины, сапфиры, александриты, жемчуг и уникальные янтарные образования.

*Драгоценные металлы* – серебро, золота, платина и металлы платиновой группы (платиноиды).

*Знаки стоимости* – деньги, стоимость которых определяется по



номиналу.

*Иммунитет бюджетов* – правовой режим, при котором обращение взыскания на бюджетные средства допускается только на основании судебного акта.

*Инвентаризация* – периодическая проверка наличия и состояния финансовых средств организации или индивидуального предпринимателя в натуре.

*Инвестиции* – финансовые средства, вкладываемые в различные объекты в целях получения прибыли и достижения положительного социального эффекта.

*Инвестиции российские* – вложения российского капитала в объекты предпринимательства.

*Инвестиции иностранные* – вложения иностранного капитала в объекты предпринимательства на территории России.

*Инвестиционный фонд* (термин из инвестиционного права) – имущественный комплекс, находящийся в собственности акционерного общества, либо общей долевой собственности физических и юридических лиц.

*Инвестиционный фонд РФ* (термин из бюджетного права) – часть средств федерального бюджета, подлежащая использованию в целях реализации инвестиционных проектов, осуществляемых на принципах государственно-частного партнёрства.

*Инвестиционные отношения* (инвестирование, инвестиционная деятельность) – отношения в связи с вложением инвестиций.

*Инвестиционное право* как финансовый институт – совокупность финансовых норм в виде инвестиционных норм, регулирующих инвестиционные отношения, то есть отношения по созданию, хранению, распределению и использованию инвестиционных денежных фондов.

*Инвестор* – любое правосубъектное лицо, вкладывающее инвестиции и обеспечивающее их целевое назначение.

*Инфляция* – процесс обесценивания денег, а также иное кризисное состояние национальной денежной системы.

*Исполнение бюджета* – его законная реализация.

*Источники финансового права* – формы внешнего выражения правил поведения, регулирующих финансовые отношения.

*Капитал* – имущество, созданное человеком в целях предпринимательства.

*Казна* – средства бюджетов и иное имущество России, субъекта России или муниципального образования.

*Кредит* – деньги и другие материальные объекты, определённые родовыми признаками, которые передаются от кредитора заёмщику в размере и на условиях, предусмотренных кредитным договором.

*Кредитная система в широком смысле* – совокупность кредитных отношений, форм и методов кредита.

*Кредитная система в узком смысле* – совокупность банковских и небанковских кредитных организаций.

*Кредитная организация* – лицензированное юридическое лицо в форме хозяйственного общества, созданное для получения прибыли.

*Кредитная организация небанковская* – кредитная организация, имеющая право осуществлять отдельные банковские операции по лицензии ЦБРФ.

*Кредитные деньги* – средство платежа в рассрочку.

*Кредитное право* как финансовый институт – совокупность финансовых норм в виде кредитных норм, регулирующих кредитные отношения, то есть отношения по созданию, хранению, распределению и использованию кредитных денежных фондов.

*Конкуренция на рынке финансовых услуг* – состязательность (соперничество) между финансовыми организациями без нарушения антимонопольного законодательства.

*Культурные ценности* как объект финансового права – особые

движимые предметы, имеющие культурное значение.

*Маржа* – спекулятивная разница между финансовыми показателями (ценами, курсами, процентами и т.д.), образующая доход.

*Масштаб цен* – официальная величина денежной единицы, определённая на основе валютного курса по отношению к валютам других стран.

*Межбюджетные отношения* – отношения между федеральными, региональными и местными органами власти по поводу бюджетов, складывающиеся на базе Конституции РФ и Бюджетного кодекса России.

*Межбюджетные трансферты* – средства, перечисляемые из одного бюджета в другой.

*Международный договор Российской Федерации* – международное соглашение, заключённое Российской Федерацией с иностранным государством (или государствами) либо с международной организацией в письменной форме и регулируемое международным правом, независимо от того, содержится такое соглашение в одном документе или в нескольких связанных между собой документах, а также независимо от его конкретного наименования.

*Министерство финансов Российской Федерации (Минфин России)* – федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий нормативно-правовое регулирование финансов и государственную политику в сфере финансов.

*Мировая валютная система* – форма организации международных валютных отношений, обусловленная развитием мирового хозяйства и закреплённая международными договорами.

*Морское страхование* – страхование объектов от опасностей или случайностей на море.

*Морское страхование простое* – страхование объекта у одного страховщика.

*Морское страхование двойное* – страхование объекта у нескольких

страховщиков на суммы, которые в итоге превышают его страховую стоимость.

*Налоговое право* как финансовый институт – совокупность финансовых норм в виде налоговых норм, регулирующих налоговые отношения, то есть отношения по исчислению налогов и сборов, их удержанию и перечислению в бюджетные и иные денежные фонды.

*Некоммерческая организация* – юридическое лицо, не имеющее целью извлечение прибыли и созданное для достижения общественных благ.

*Нерезиденты* как субъекты валютных правоотношений – физические лица и организации, не являющиеся резидентами.

*Номинал* – стоимость, обозначенная на денежной единице.

*Нормативный правовой акт* – это изданный в установленном порядке акт уполномоченного на то органа власти или должностного лица, устанавливающий правовые нормы (правила поведения), обязательные для неопределённого круга лиц, рассчитанные на неоднократное применение, направленные на урегулирование общественных отношений либо на изменение или прекращение существующих правоотношений.

*Нормативный договор* (договор нормативного содержания) – соглашение между субъектами правотворчества, содержащее нормы права. В финансовом праве выступает в форме международного договора РФ.

*Объект финансового права* – то, по поводу чего могут возникнуть финансовые отношения.

*Объект финансового правоотношения* – конкретный объект финансового права, по поводу которого возникло реальное финансовое отношение.

*Объекты инвестирования* – то, во что вкладываются инвестиции (объекты собственности, имущественные права, права на интеллектуальную собственность).

*Опцион* – договор, который предоставляет одной из сторон в биржевой

сделке купли-продажи право выбора между альтернативными условиями договора.

*Общественное объединение* – некоммерческое самоуправляемое формирование, не имеющее целью извлечение прибыли и созданное по инициативе граждан для реализации общих уставных целей.

*Обычай делового оборота* – сложившееся и широко применяемое в предпринимательстве правило поведения, не предусмотренное законодательством и ему не противоречащее.

*Обязательное социальное страхование* – система государственных мер по финансовому обеспечению законных социальных рисков (безработицы, инвалидности, болезни, старости и т.д.).

*Обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств* – обязанность владельцев транспортных средств за свой счёт страховать в качестве страхователей риск своей гражданской ответственности, которая может наступить вследствие причинения вреда жизни, здоровью или имуществу других лиц при использовании транспортных средств.

*Обязательное страхование вкладов физических лиц в банках России* – обязанность банков страховать в качестве страхователей вклады физических лиц в целях их компенсации при финансовой неустойчивости данных банков за счёт денежного фонда Агентства по страхованию вкладов.

*Особая экономическая зона (ОЭЗ)* – часть территории России с особым режимом предпринимательства.

*Паспорт сделки* – документ валютного контроля, содержащий необходимые для осуществления валютного контроля сведения из контракта между резидентом и нерезидентом.

*Перемещённые ценности* – культурные ценности, перемещённые из территории Германии и её бывших союзников на территорию СССР в порядке компенсаторной реституции и находящиеся в России.

*Перестрахование в узком смысле* – деятельность по защите одним

страховщиком имущественных интересов другого страховщика.

*Перестрахование в широком смысле* – страхование рисков и ответственности любых лиц.

*Перестраховщики в узком смысле* – страховщики, защищающие имущественные интересы других страховщиков (перестрахователей).

*Перестраховщики в широком смысле* – страховщики, страхующие риски и ответственность любых лиц.

*Право рынка ценных бумаг (право РЦБ)* как финансовый институт – совокупность финансовых норм в виде норм РЦБ, регулирующих отношения на рынке ценных бумаг, доходы от оборота которых формируют денежные фонды субъектов финансовых правоотношений.

*Право хозяйственного ведения* – право унитарного предприятия владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащим ему имуществом в пределах, определённых ГК РФ.

*Право оперативного управления* – право организации (казённого предприятия и учреждения) владеть, пользоваться и распоряжаться закреплённым за ним имуществом в пределах, установленных законом и в соответствии с целями своей деятельности, заданиями собственника имущества и его назначением.

*Правовой обычай* – правило поведения, сложившееся исторически в силу постоянной повторяемости в течение длительного периода времени и санкционированное государством в качестве общеобязательного правила поведения.

*Правозащитная система России* – совокупность и взаимосвязь органов, общей обязанностью которых является защита прав и законных интересов физических лиц и организаций.

*Правоохранительная система* – совокупность и взаимосвязь правоохранительных органов России.

*Правоохранительные органы* – федеральные органы исполнительной власти, имеющие право на проведение оперативно-

розыскных действий или предварительного расследования.

*Правонарушение* – общественно-опасное, виновное, противоправное деяние (действие или бездействие), за совершение которого законодательством установлена юридическая ответственность.

*Правосубъектность* (правоспособность юридического лица; совокупность правоспособности и дееспособности физического лица) – способность лица иметь права и обязанности и реализовывать их своими действиями.

*Предпринимательство* (предпринимательская деятельность) – законная, самостоятельная, на свой риск деятельность, направленная на систематическое получение прибыли.

*Предпринимательство общее* – деятельность любых предпринимателей на общих правовых основаниях.

*Предпринимательство малое и среднее* – предпринимательская деятельность, осуществляемая субъектами малого и среднего предпринимательства на общем или специальном правовом режиме.

*Субъекты среднего предпринимательства (средние предприниматели)* – юридические лица (хозяйствующие субъекты) численностью от 100 до 250 человек, доход которых и иные показатели не превышают установленных законом ограничений.

*Предприниматель индивидуальный* – физическое лицо (хозяйствующий субъект), занимающееся предпринимательством без образования юридического лица.

*Малое предприятие* – юридическое лицо (хозяйствующий субъект) численностью до 100 человек, доход которого и иные показатели не превышают установленных законом ограничений.

*Микропредприятие* – юридическое лицо (хозяйствующий субъект) численностью до 15 человек, доход которого и иные показатели не превышают установленных законом ограничений.

*Предпринимательское право* – межотраслевой правовой институт, то

есть совокупность правовых норм, закреплённых в различных отраслях законодательства и регулирующих отношения в сфере предпринимательства.

*Предпринимательское право* как отрасль права или подотрасль права – спорное положение.

*Перспектив ценных бумаг* – документ, содержащий необходимые сведения о предстоящем выпуске эмиссионных ценных бумаг.

*Профессиональные участники рынка ценных бумаг* – юридические лица, осуществляющие виды деятельности, указанные в ФЗ «О рынке ценных бумаг».

*Профицит бюджета* – превышение доходов бюджета над его расходами.

*Расходы бюджета* – выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с настоящим Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета;

*Расходные обязательства* – обязанности России, её субъектов и муниципальных образований предоставить различным лицам средства соответствующего бюджета на основании закона, иного нормативного акта, договора или соглашения.

*Резервный фонд* – бюджетные средства для финансирования непредвиденных расходов.

*Ревизия* – проверка финансово-хозяйственной деятельности организации или индивидуального предпринимателя за определённый период времени.

*Резидент-физическое лицо как субъект валютных правоотношений* – лицо, постоянно проживающее в России.

*Резидент-организация как субъект валютных правоотношений* – организация, созданная по законам России.

*РЕПО* (репортная сделка) – срочная сделка, при которой владелец ценных бумаг или иностранной валюты продаёт их банку с обязательством последующего выкупа в определённый договором срок по более высокой



цене; получаемая разница (т.е. маржа) идёт в доход банка

*Реставрация* как вид денежной реформы – восстановление прежних банкнот и монеты в первоначальном виде.

*Реструктуризация долга* – договорное прекращение долговых обязательств с их заменой иными долговыми обязательствами на других условиях обслуживания и погашения с возможным сокращением суммы основного долга.

*Рынок ценных бумаг (РЦБ)* – сфера их законного оборота.

*Рынок ценных бумаг первичный* – рынок собственно ценных бумаг, на котором осуществляется их первичное размещение (*IPO*).

*Рынок ценных бумаг вторичный* – рынок фондовых бирж.

*Рынок финансовых услуг* – сфера их законного осуществления.

*Санкция (наказание, взыскание)* – мера юридической ответственности за совершённое правонарушение.

*Сбалансированность бюджета* – фундаментальный принцип бюджетной системы; соответствие объёма бюджетных расходов объёму бюджетных доходов, не исключая профицита или дефицита.

*Система финансового права* – совокупность и взаимосвязь его общей и особенной части.

*Соглашение о разделе продукции (СРП)* – договор, по условиям которого одна сторона – Россия (т.е. государство) предоставляет другой стороне – инвестору-предпринимателю исключительные права на поиск, разведку и добычу минерального сырья на договорном участке недр и на ведение связанных с исполнением договора работ, а инвестор обязуется осуществить проведение всех работ за свой счёт и на свой риск.

*Состав правонарушения* – совокупность установленных законом элементов, позволяющих квалифицировать конкретное деяние как правонарушение.

*Страхование* – отношения по защите интересов любых лиц при наступлении определённых страховых случаев за счёт денежных фондов

страховщиков.

*Страхование добровольное* – страхование, основанное на договоре.

*Страхование имущественное* – страхование, связанное с владением, использованием и распоряжением имуществом.

*Страхование личное* – страхование, связанное с жизнью, здоровьем, трудоспособностью и пенсионным обеспечением физических лиц.

*Страхование обязательное* – страхование в силу закона.

*Страхователи* – любые лица, заключившие договор страхования либо являющиеся страхователями в силу закона.

*Страховщики* – лицензированные юридические лица, созданные в целях страхового дела.

*Страховое дело* – сфера деятельности страховщиков по страхованию, перестрахованию, взаимному страхованию.

*Страховое право как финансовый институт* – совокупность финансовых норм в виде страховых норм, регулирующих страховые отношения, т.е. отношения по созданию, хранению и использованию страховых денежных фондов.

*Страховой резерв* – совокупность финансовых средств для осуществления страховых выплат.

*Субъект финансового права* – любое правосубъектное лицо, потенциально способное быть участником финансовых отношений.

*Субъект финансового правоотношения* – конкретный субъект финансового права, участвующий в реальном финансовом отношении.

*Судебная система* – совокупность и взаимосвязь всех судов России.

*Унитарное предприятие* – коммерческая организация, не наделённая правом собственности на имущество, закреплённое за ней собственником.

*Уставный капитал* – совокупность вкладов в имущество организации при её создании в размерах, определённых федеральным законом.

*Федеральная служба по финансовому мониторингу (ФСФМ РФ, Росфинмониторинг)* – федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий финансовую разведку в целях реализации ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма».

*Финансы* – совокупность публичных общественных отношений, возникающих в связи с созданием, хранением, распределением и использованием денежных фондов.

*Финансовая деятельность* – совокупность действий органов власти и иных лиц в связи с финансами.

*Финансовая санкция* – административная или уголовная, а также гражданско-правовая санкция, применяемая к нарушителю финансовых норм.

*Финансовые средства* (финансовые ресурсы) – природные ресурсы, деньги, вещи, ценные бумаги и иное имущество.

*Финансово-правовой институт (финансовый институт)* – совокупность финансовых норм, регулирующих одну группу однородных финансовых отношений.

*Финансово-правовая норма (финансовая норма)* – установленное источником финансового права общеобязательное правило поведения, регулирующее финансовые отношения.

*Финансовое оздоровление предпринимательства* – комплекс законных мер по восстановлению финансовой устойчивости предпринимателей, либо проведению процедур их банкротства.

*Финансовое оздоровление как процедура банкротства* – комплекс мер по восстановлению платежеспособности должника и погашению его задолженности в соответствии с графиком.

*Финансовое правоотношение* – финансовое отношение, урегулированное финансовыми нормами.

*Финансовая система* – совокупность и взаимосвязь финансово-

правовых институтов.

*Финансовое законодательство* – совокупность всех нормативных правовых актов, содержащих финансовые нормы.

*Финансовое право как наука* – система знаний о финансах и финансовых нормах.

*Финансовое право как межотраслевой правовой институт (нормативный комплекс)* – совокупность финансовых норм, закреплённых в различных отраслях законодательства и регулирующих группы однородных финансовых отношений.

*Финансовое право как отрасль права или подотрасль права* – спорное положение.

*Финансовое право как учебная дисциплина* – предмет преподавания знаний о финансовом праве как науке и совокупности правовых норм в образовательных учреждениях. Базовая учебная дисциплина.

*Финансово-правовая ответственность (финансовая ответственность)* – научная категория, характеризующая специфику применения административных, уголовных, гражданско-правовых санкций за нарушение финансовых норм действующего законодательства.

*Финансовое правонарушение* – общественно-опасное, виновное, нарушающее финансовые нормы деяние, за совершение которого установлена административная или уголовная, а также гражданско-правовая ответственность.

*Финансовые услуги* – законные услуги финансового характера, оказываемые финансовыми организациями.

*Финансовые организации* – законные организации, оказывающие финансовые услуги.

*Финансовый контроль* – законная деятельность компетентных органов и лиц по обеспечению соблюдения финансовых норм действующего законодательства.

*Финансовый контроль общегосударственный* – деятельность федеральных органов государственной власти общей и специальной компетенции по обеспечению соблюдения финансовых норм Конституции России и иного действующего законодательства.

*Финансовый контроль ведомственный (внутриведомственный)* – деятельность федеральных министерств, служб, агентств, а также региональных органов власти по обеспечению соблюдения финансовых норм в рамках собственных структур.

*Финансовый контроль муниципальный (местный)* – деятельность местных органов власти по обеспечению соблюдения финансовых норм на территории муниципального образования.

*Финансовый консультант* на рынке ценных бумаг – юридическое лицо, имеющее лицензию на осуществление брокерской и/или дилерской деятельности на РЦБ, оказывающее эмитенту услуги по подготовке проспекта ценных бумаг.

*Фондовая биржа как профессиональный участник рынка ценных бумаг* – юридическое лицо в форме некоммерческого партнёрства или акционерного общества, являющееся организатором торговли на рынке ценных бумаг.

*Фьючерс* – договор по ценным бумагам между двумя сторонами, одна из которых обязуется продать ценные бумаги, а другая обязуется их оплатить через определённый промежуток времени.

*Ценная бумага* – документ, удостоверяющий в законной форме имущественные права, реализация которых возможна только при его предъявлении.

*Центральный банк РФ (Банк России, ЦБРФ, ЦБР)* – главный Банк России, образующий единую централизованную систему с вертикальной структурой управления.

*Чистые активы* – разность между активами и пассивами (где *активы* – это инвестиции, основные средства, запасы, деньги и т.д., а

*пассивы* – это резервы, обязательные платежи, займы и т.д.).

*Шоковая терапия* как метод борьбы с инфляцией – отказ государства от регулирования цен.

*Экономика* – совокупность частных общественных отношений, возникающих в связи с производством и реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг.

*Эмиссия ценных бумаг* – законная последовательность действий эмитента по размещению эмиссионных ценных бумаг, т.е. ценных бумаг, сгруппированных в выпуск.

*Эмитенты* – юридические лица и/или органы власти, выпускающие ценные бумаги, размещающие их и отвечающие по ним.

*Юридическая ответственность* – предусмотренные действующим законодательством последствия негативного характера за совершённое правонарушение, включая возможность применения к виновному мер государственного принуждения.

*Юридические факты (события, действия) в финансовом праве* – конкретные законные жизненные обстоятельства, порождающие, изменяющие или прекращающие финансовые правоотношения.