

СОГЛАСОВАНА

решением Ученого совета
АНО ВО «МБИ
имени Анатолия Собчака»
(протокол от «26» декабря 2022 г. № 9)

АКТУАЛИЗИРОВАНА

решением Ученого совета
АНО ВО «МБИ
имени Анатолия Собчака»
(протокол от «25» декабря 2025 г. № 7)

УТВЕРЖДЕНА

приказом ректора
АНО ВО «МБИ
имени Анатолия Собчака»
от «29» декабря 2022 г. № 66

УТВЕРЖДЕНА

актуализированная версия
приказом ректора
АНО ВО «МБИ
имени Анатолия Собчака»
от «30» декабря 2025 г. № 59

Рабочая программа дисциплины **«Финансовое право»**

специальность
38.05.01 Экономическая безопасность

специализация
Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

уровень образования
высшее образование - специалитет

форма обучения
заочная

год набора
2023

Санкт-Петербург
2022

СОДЕРЖАНИЕ

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ	3
2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ.....	3
3. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ	3
4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ*	4
5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ.....	6
5.1 Рекомендуемая литература	6
5.2 Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в т.ч. отечественного производства	6
5.3 Перечень информационных справочных систем (ИСС) и современных профессиональных баз данных (СПБД).....	6
6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ	7
7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ.....	9
8. ОСОБЕННОСТИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ ДЛЯ ИНВАЛИДОВ И ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ	10

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель:	Формирование способности владения методами профессионального общения с использованием терминологического аппарата дисциплины «Финансовое право» на примере познания закономерностей процесса аккумуляции, перераспределения и использования централизованных и децентрализованных фондов денежных средств.
--------------	--

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Дисциплина Б1.О.22 Финансовое право относится к обязательной части Блока 1.

3. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Код и наименование компетенции выпускника	Код и наименование индикатора достижения компетенций	Планируемые результаты обучения по дисциплине
ОПК-5. Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключая противоправное поведение.	ОПК-5.2. Применяет нормы права и нормативные правовые акты, предупреждающие преступления в различных сферах экономики	Знает: Законодательную базу и нормативные правовые акты в сфере экономики, ограничения, касающиеся источников данных и качества исходных данных для последующей оценки влияния рисков, цели и задачи расчета экономических показателей для обеспечения экономической безопасности; нормы права, нормативно-правовые акты предупреждения преступлений, Базовые показатели финансовой устойчивости, ликвидности, платежеспособности, структуры капитала, деловой и рыночной активности, эффективности и рентабельности деятельности Умеет: оперировать знаниями в данной сфере и применять их в практической деятельности, квалифицировать коррупционное поведение, анализировать подготавливаемые управленческие решения на предмет соответствия законодательству с целью предупреждения преступлений в различных сферах экономики Обладает навыками анализа нормативно-правовых актов, применять нормы права и нормативные правовые акты, предупреждающие преступления в различных сферах экономики:
ПК-5 Способен выявлять, давать оценку коррупционному поведению и содействовать его пресечению	ПК-5.1 Способен предупреждать правонарушения, содержащие в себе коррупционную составляющую, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению	Знает: нормы финансового и антикоррупционного законодательства РФ (в т. ч. ФЗ от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», положения БК РФ, НК РФ, КоАП РФ, УК РФ в части коррупционных и финансово-бюджетных правонарушений), виды и признаки коррупционных правонарушений в финансовой сфере, механизмы возникновения коррупционных рисков при распределении и использовании бюджетных и внебюджетных средств, методы оценки коррупционных рисков в финансово-бюджетной деятельности, порядок проведения антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов, требования к декларированию доходов, расходов, имущества и обязательств имущественного характера, меры профилактики коррупционных нарушений в органах власти и организациях, каналы сообщения о коррупционных проявлениях и порядок работы с такими сообщениями, международные стандарты и конвенции в сфере противодействия коррупции (в т. ч. Конвенция ООН против коррупции). Умеет: выявлять признаки коррупционной составляющей в финансовых операциях, контрактах, бюджетных заявках и иных документах, проводить анализ финансово-хозяйственной деятельности на предмет наличия условий, способствующих коррупционным нарушениям, оценивать коррупционные риски при планировании расходов и исполнении бюджета, применять методики антикоррупционной экспертизы проектов правовых и локальных актов, разрабатывать предложения по устранению выявленных коррупциогенных факторов, формировать рекомендации по совершенствованию внутреннего контроля и системы комплаенса в целях предупреждения коррупции, оформлять материалы о выявленных нарушениях для передачи в контрольные и надзорные органы, использовать справочно-правовые и аналитические системы для проверки актуальности

		норм и выявления противоречий. Приобретает навыки: распознавания типовых коррупционных схем в бюджетной и контрактной системе, быстрой идентификации признаков конфликта интересов и личной заинтересованности в финансовых решениях, применения инструментов внутреннего финансового контроля и аудита для выявления условий, способствующих коррупции, разработки и внедрения мер профилактики коррупционных нарушений (регламенты, карты рисков, контрольные процедуры), работы с открытыми данными и реестрами (госзакупки, реестр недобросовестных поставщиков, сведения о доходах должностных лиц) для проверки контрагентов и участников процедур, оформления доказательной базы по фактам коррупционных проявлений с соблюдением требований к фиксации и хранению информации, взаимодействия с подразделениями внутреннего контроля, юридической службой и внешними надзорными органами по вопросам предупреждения и пресечения коррупционных правонарушений.
	ПК-5.2 Способен проявлять устойчивые навыки по формированию и применению системы средств оценки и противодействия фактам коррупционного поведения	Знает: правовые основы противодействия коррупционному поведению в финансовой сфере (в т. ч. ФЗ № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», нормы БК РФ, НК РФ, КоАП РФ, УК РФ применительно к коррупционным деяниям), систему мер профилактики и пресечения коррупции (административные, организационные, финансово-контрольные), методики оценки коррупционных рисков в финансово-бюджетной и контрактной деятельности, инструменты внутреннего контроля, аудита и комплаенса для выявления коррупционного поведения, порядок применения антикоррупционных стандартов и кодексов этики в организациях, механизмы межведомственного взаимодействия и обмена информацией по фактам коррупции, требования к документированию и фиксации признаков коррупционного поведения, международные антикоррупционные стандарты и лучшие практики оценки коррупционных угроз. Умеет: применять инструменты оценки коррупционных рисков (карты рисков, матрицы вероятности и ущерба, чек-листы) в отношении финансовых процессов и процедур, выявлять индикаторы коррупционного поведения при осуществлении бюджетных расходов, закупок, распределения ресурсов, формировать систему контрольных точек и критериев оценки добросовестности участников финансовых операций, разрабатывать и внедрять антикоррупционные процедуры (регламенты, порядки согласования, механизмы ротации и двойного контроля), применять методы анализа документов и транзакций для обнаружения признаков конфликта интересов и злоупотреблений, оформлять результаты оценки и материалы по выявленным фактам для передачи в уполномоченные подразделения или надзорные органы, адаптировать типовые методики противодействия коррупции под специфику деятельности организации или органа власти. Приобретает навыки: построения комплексной системы оценки коррупционных рисков с учётом отраслевых и функциональных особенностей финансовой деятельности, оперативного распознавания признаков коррупционного поведения на разных стадиях финансовых процедур, настройки и использования цифровых инструментов мониторинга и контроля (аналитические модули, системы отслеживания аномалий в платежах и заявках), разработки и актуализации антикоррупционной документации (положения, регламенты, карты рисков, памятки для сотрудников), проведения экспресс-оценки добросовестности контрагентов и участников закупочных процедур, формирования доказательной базы по фактам коррупционного поведения с соблюдением требований к фиксации, хранению и передаче информации, координации взаимодействия между подразделениями (внутренний контроль, юридическая служба, кадровая служба, служба безопасности) при реализации мер противодействия коррупции, регулярного мониторинга и корректировки системы антикоррупционных мер на основании анализа выявленных нарушений и изменений законодательства.

4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ*

Номер и наименование тем и/или разделов/тем	Содержание дисциплины	Объем дисциплины (академические часы)			
		Контактная работа			СРО
		ЗЛТ	ПЗ	ЛР	
Тема 1. Финансовое право в системе российского права. Финансовая система России	Введение в финансовое право. Понятие финансовой деятельности государства. Понятие финансового права как отрасли права. Субъекты финансового права. Понятие и элементы финансовой системы России. Органы государственного и муниципального управления в области финансов. Центральный банк РФ как участник финансовых отношений. Принципы финансового права. Система финансового права. Понятие и элементы науки финансового права. История развития науки финансового права. Финансовое право как учебная дисциплина. Понятие и общая характеристика источников финансового права. Международные и нормативные договоры. Финансовое законодательство.	1	1		8
Тема 2. Правовое регулирование финансового контроля в России	Понятие финансового контроля. Цели и задачи финансового контроля. Субъекты и объекты финансового контроля. Виды финансового контроля. Методы и приемы осуществления финансового контроля. Общая характеристика финансовой ответственности. Виды финансовой ответственности. Международные органы финансового контроля.	1	1		8
Тема 3. Бюджетное право. Бюджетная система России	Понятие бюджетного права как подотрасли финансового права. Бюджетное право как наука и учебная дисциплина. Источники бюджетного права. Понятие бюджетного устройства и бюджетной системы. Понятие бюджета. Виды бюджетов. Функции бюджетов. Бюджетная система РФ. Принципы бюджетной системы.	1	1		8
Тема 4. Налоговое право. Налоговая система России	Понятие налогового права. Принципы налогового права. Система налогового права. Субъекты налогового права. Источники налогового права. Понятие налога и сбора. Понятие и элементы налоговой системы. Система налогов и сборов Российской Федерации. Элементы налога. Понятие и виды специальных налоговых режимов. Виды налогов.	1	1		8
Тема 5. Право денежного обращения. Денежная система России	Понятие права денежного обращения и его место в системе права. Объекты и субъекты права денежного обращения. Система права денежного обращения.-Источники права денежного обращения Принципы права денежного обращения.- Понятие и элементы денежной системы РФ. Эмиссия денежных знаков. Правовые основы наличного денежного обращения. Правовое регулирование кассовых операций. Правовые основы безналичного денежного обращения. Предотвращение поступления в оборот поддельных денежных знаков. Ответственность в данной сфере.	1	1		8
Тема 6. Валютное право. Валютная система России	Цели и задачи валютного регулирования. Понятие и принципы валютного права. Понятие валюты и валютных ценностей. Характеристика валютного законодательства. Общая характеристика валютных операций. Понятие и элементы валютной системы. Общая характеристика участников валютных отношений. Правовой статус резидентов. Правовой статус нерезидентов. Валютно- правовой статус публично-правовых образований и иных субъектов публичного права. Правовой статус органов валютного регулирования. Правовой статус органов валютного контроля. Правовой статус агентов валютного контроля. Международные организации как участники валютных правоотношений	1	1		8

Тема 7. Банковское публичное право. Банковская система России	Понятие банковского права. Источники банковского права. Принципы банковского права. Субъекты банковского права. Понятие и элементы банковской системы России. Правовой статус ЦБ РФ и его функции в банковской сфере. Понятие и виды банковских операций. Понятие кредитной системы РФ и соотношение ее с банковской системой. Правоспособность кредитных организаций. Требования, предъявляемые к кредитным организациям. Права и обязанности кредитных организаций	2	2	8
Форма аттестации (зачет):				
Всего по дисциплине:		8	8	56

*ЗЛТ – занятия лекционного типа, ПЗ – все виды занятий семинарского типа, кроме лабораторных работ, ЛР – лабораторные работы, СРО – самостоятельная работа обучающегося

5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

5.1 Рекомендуемая литература

Библиографическое описание издания (автор, заглавие, вид, место и год издания, кол. стр.)	Электронные ресурсы
Финансовое право : учебник для вузов / под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2026. — 334 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-20575-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. —	URL: https://urait.ru/bcode/587542
Финансовое право. Практический базовый курс : учебник для вузов / под редакцией Е. М. Ашмаринной, Е. В. Тереховой. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2026. — 162 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-21411-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. —	URL: https://urait.ru/bcode/583291
Рождественская, Т. Э. Банковское право. Публично-правовое регулирование : учебник для вузов / Т. Э. Рождественская, А. Г. Гузнов. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2026. — 272 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-20593-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. —	URL: https://urait.ru/bcode/584118
Право для экономистов и менеджеров : учебник и практикум для вузов / под общей редакцией А. П. Альбова, С. В. Николукина. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2026. — 425 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16690-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. —	URL: https://urait.ru/bcode/583176

5.2 Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в т.ч. отечественного производства

- 7-Zip
- LibreOffice
- Офисное приложение - Р7-Офис;
- Антивирус - Kaspersky Endpoint Security.

5.3 Перечень информационных справочных систем (ИСС) и современных профессиональных баз данных (СПБД)

№	Наименование СПБД/ ИСС
1.	Электронная библиотека Юрайт - https://urait.ru/
2.	Информационно-правовой портал ГАРАНТ.РУ - https://www.garant.ru/
3.	Информационно-правовой портал КонсультантПлюс - https://www.consultant.ru/
4.	Профессиональные справочные системы Консорциум Кодекс - https://cntd.ru/
5.	Официальный интернет-портал правовой информации - http://pravo.gov.ru/

6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Для реализации данной дисциплины имеются специальные помещения для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ) групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, а также помещения для самостоятельной работы.

Помещения оснащены оборудованием и техническими средствами обучения.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду института.

Лекционные занятия - учебные аудитории (для проведения занятий лекционного типа и занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации), оборудованы мультимедийным комплексом. Специализированная мебель и оборудование: учебная мебель, рабочее место преподавателя, доска меловая, трибуна. Переносной мультимедийный комплект: ноутбук, мультимедийный проектор. Наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий: мультимедийные приложения к лекционным курсам и практическим занятиям, интерактивные учебно-наглядные пособия.

Практические занятия - учебные аудитории (для проведения занятий лекционного типа и занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации), оборудованы мультимедийным комплексом. Специализированная мебель и оборудование: учебная мебель, рабочее место преподавателя, доска меловая, трибуна. Переносной мультимедийный комплект: ноутбук, мультимедийный проектор. Наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий: мультимедийные приложения к лекционным курсам и практическим занятиям, интерактивные учебно-наглядные пособия.

Аудитория для проведения занятий лекционного типа, № 34
Специализированная мебель, наборы демонстрационного оборудования, учебно-наглядные пособия и техническими средствами обучения: динамики, проектор, экран, ноутбук

Аудитории для проведения занятий семинарского типа, № 53

Специализированная мебель для деловых игр, наборы демонстрационного оборудования, макеты, наглядные учебные пособия. Технические средства обучения: системный блок, монитор, клавиатура, мышь, телевизор

7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Приступая к изучению дисциплины, обучающемуся необходимо ознакомиться со

следующими документами:

- учебно-методической документацией;
- локальными нормативными актами, регламентирующими основные вопросы организации и осуществления образовательной деятельности, в том числе регламентирующие порядок проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся;
- графиком консультаций сотрудников профессорско-преподавательского состава.

Уровень и глубина освоения дисциплины определяются активной и систематической работой обучающихся на лекционных занятиях, занятиях семинарского типа, выполнением самостоятельной работы, в том числе в части выделения наиболее значимых и актуальных проблем для дальнейшего изучения. Особым условием качественного освоения дисциплины является эффективная организация труда, позволяющая распределить учебную нагрузку равномерно в соответствии с графиком учебного процесса.

8. ОСОБЕННОСТИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ ДЛЯ ИНВАЛИДОВ И ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ

Обучение обучающихся с ограниченными возможностями здоровья при необходимости осуществляется на основе адаптированной рабочей программы с использованием специальных методов обучения и дидактических материалов, составленных с учетом особенностей психофизического развития, индивидуальных возможностей и состояния здоровья таких обучающихся (обучающегося).

В целях освоения учебной программы дисциплины инвалидами и лицами с ограниченными возможностями здоровья Институт обеспечивает:

— для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по зрению: размещение в доступных для обучающихся, являющихся слепыми или слабовидящими, местах и в адаптированной форме справочной информации о расписании учебных занятий; присутствие ассистента, оказывающего обучающемуся необходимую помощь; выпуск альтернативных форматов методических материалов (крупный шрифт или аудиофайлы);

— для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по слуху: надлежащими звуковыми средствами воспроизведение информации;

— для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорно-двигательного аппарата: возможность беспрепятственного доступа обучающихся в учебные помещения, туалетные комнаты и другие помещения кафедры, а также пребывание в указанных помещениях.

Обучающиеся из числа инвалидов и лиц с ОВЗ обеспечены печатными и (или) электронными образовательными ресурсами в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья. Образование обучающихся с ограниченными возможностями здоровья может быть организовано как совместно с другими обучающимися, так и в отдельных группах или в отдельных организациях.