

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ДРУЖБЫ НАРОДОВ»**

ЮРИДИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ

Рекомендовано МССН

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

ФИНАНСОВОЕ ПРАВО ЗАРУБЕЖНЫХ СТРАН

для направления подготовки/специальности
40.03.01. Юриспруденция
(код и наименование направления подготовки/специальности)

Направленность программы (профиль)

«Юриспруденция»

**Степень выпускника –
Бакалавр**

1. Цели и задачи дисциплины

- познакомить студентов с основами финансового, налогового и бюджетного права в зарубежных странах;

- научить применять сравнительно-правовой метод анализа публичных финансов;
- сформировать у студентов целостную картину правового регулирования публичных финансов в зарубежных странах.

Задачами дисциплины являются

- формирование представлений об основах правового регулирования публичных финансов в зарубежных странах;

- сформировать представление о системе источников финансового права зарубежных стран;

- познакомить с организационно-правовыми основами управления публичными финансами в зарубежных странах;

- познакомить с организационно-правовыми основами бюджетного устройства в зарубежных странах;

- познакомить с актуальными проблемами налогового права в зарубежных странах;

- познакомить с финансовым законодательством отдельных зарубежных государств.

2. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Дисциплина Финансовое право зарубежных стран, относится к базовой части блока 1 учебного права.

В таблице № 1 приведены предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций дисциплины в соответствии с матрицей компетенций ОП ВО.

Предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций

№ п/п	Шифр и наименование компетенции	Предшествующие дисциплины	Последующие дисциплины (группы дисциплин)
<i>Универсальные компетенции</i>			
<i>Общепрофессиональные компетенции</i>			
	ОПК-1. Способен анализировать основные закономерности формирования, функционирования и развития права	Теория государства и права	Банковское право
	ОПК-8. Способен целенаправленно и эффективно получать юридически значимую информацию из различных источников, включая правовые базы данных, решать задачи профессиональной деятельности с применением информационных технологий и учетом требований информационной безопасности	Административное право Информационные технологии в юридической деятельности	Финансовое право; Административная юстиция; Правовые акты управления;
<i>Профессиональные компетенции</i>			
	ПК-2 способен осуществлять профессиональную деятельность на основе развитого правосознания, правового мышления и правовой культуры;	Теория государства и права	Административная юстиция; Правовые акты управления;

3. Требования к результатам освоения дисциплины

В совокупности с другими дисциплинами ООП дисциплина «Финансовое право зарубежных стран» обеспечивает формирование следующих компетенций:

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

ОПК-1. Способен анализировать основные закономерности формирования,

функционирования и развития права

ОПК-8. Способен целенаправленно и эффективно получать юридически значимую информацию из различных источников, включая правовые базы данных, решать задачи профессиональной деятельности с применением информационных технологий и учетом требований информационной безопасности

ПК-2 способен осуществлять профессиональную деятельность на основе развитого правосознания, правового мышления и правовой культуры

В результате изучения курса студент должен:

иметь представление:

- об истории становления, формирования и развития финансовых институтов некоторых зарубежных стран;

- об отличительных признаках правового регулирования финансовых правоотношений;

- об актуальных проблемах, тенденциях и перспективах правового регулирования финансово-правовых институтов;

знать:

- смысл и содержание основных правовых понятий в терминологии;

- источники международного и национального законодательства;

- институциональную систему зарубежных стран;

уметь:

- свободно оперировать соответствующим понятийным аппаратом;

- анализировать и применять нормы действующего международного и национального права, а также доктрины наиболее квалифицированных специалистов по вопросам финансового права;

- оценивать степень эффективности международного и национального регулирования финансов;

- разрабатывать предложения по совершенствованию национального законодательства и правоприменительной практики в сфере финансов;

- анализировать нормативно-правовые документы;

- самостоятельно изучать и обсуждать как отечественную, так и зарубежную научную литературу по проблемам регулирования финансовых институтов.

владеть навыками:

- работы с нормативно-правовыми актами;

- анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений, являющихся объектами профессиональной деятельности в сфере финансов;

4. Объем дисциплины и виды учебной работы

Общая трудоёмкость дисциплины составляет **3 зачётных единицы**.

Вид учебной работы	ВСЕГО, ак.ч.	Семестры/учебные модули			
		6 семестр			
		1	2	3	4
Аудиторные занятия, ак.ч.	51	51			
в том числе:					
Лекции (ЛК)	17	17			
Лабораторные работы (ЛР)					
Практические и семинарские занятия (СЗ)	34	34			
Из них в интерактивной форме	34	34			
<i>Самостоятельная работа обучающихся, ак.ч.</i>	57	57			
<i>Контроль (экзамен/зачет), ак.ч.</i>					
Общая трудоёмкость дисциплины	ак.ч.	108	108		
	зач.ед.	3	3		

5 Содержание дисциплины

5.1. Текст рабочей программы

№ п/п	Наименование темы дисциплины	Содержание раздела
1	Тема 1. История развития основных институтов финансового права.	Возрастание роли государства в экономической жизни общества. Возникновение института бюджета в Великобритании и развитие его принципов в европейской истории. Экономическое и юридическое определение бюджета. Изменение его определения по мере развития страны (на примере Франции). Структуры бюджетов в разных странах. Его основные части (доходы и расходы) и их взаимоотношения.
2	Тема 2. Развитие бюджетного права. Основные определения и принципы. Структура бюджетов развитых стран.	Экономическое и юридическое определение бюджета. Изменение его определения по мере развития страны (на примере Франции). Структуры бюджетов в разных странах. Его основные части (доходы и расходы) и их взаимоотношения.
3	Тема 3. Бюджетный процесс в развитых странах. Права членов Парламента и правительств в бюджетном процессе	Участие законодательных и исполнительных органов власти в разработке и составлении бюджета. Обсуждение и утверждение бюджета и права членов Парламента в его направлениях и дополнениях (на примерах разных стран). Исполнение бюджета и подготовка отчёта об его исполнении. Контроль за исполнением бюджета. Финансовый контроль, его исполнители и их функции
4	Тема 4. История развития налогов. Их система и классификация. Система налогообложения в США, Великобритании, Франции, Германии.	Периодизация развития налогов в мире. Основные налоги, их виды и классификация. Налоги на доходы физических лиц. Подоходный налог, его льготы и вычеты в разных странах. Налоги на капиталы юридических лиц. Налог на прирост капитала. Другие замечательные налоги. Система налогов в Великобритании. Система налогов во Франции. Система налогов в США. Система налогов в Германии.
5	Тема 5. Налоговая система Китая и других стран. Налоговое право Европейского Союза.	Китайская система налогов. Налоги в развивающихся странах. Налоги шариата в странах Арабского Востока. Редкие и экзотические налоги стран Азии, Африки и Латинской Америки. История развития финансов в Е.С. Замена взносов стран-участниц на собственные доходы. Введение единовременной выплаты страны и подоходного налога на служащих органов Европейского Сообщества. Программы и перспективы гармонизации налогов в Е.С.
6	Тема 6. История развития банковского дела. Центральный банк. Его правовой статус и полномочия. Банковская система Англии, Франции, США, Германии и Китая.	Возникновение банковского дела. Банковские дома. Паевые, коммерческие и имперские банки. История создания Центральных банков в мире. Великобритания, Голландия, Франция. Правовой статус Центральных банков в развитых странах. Тенденции на развитие в XXI веке. Банковские системы Англии, Франции и Германии, их отличия и специфика. Федеральная Резервная Система США. Ее

		организации и компетенции. Банковская система Китая, история развития и сегодняшние тенденции, и перспективы.
7	Тема 7. Международные банки развития, исламские банки и специфика банковских систем развивающихся стран.	Возникновение и становление международных банков развития. И сегодняшняя работа в Азии, Африке и Латинской Америке. МБРФ и МВФ, и их институты, как всемирный банк. Их деятельность и проблемы. Исламские банки. Специфика заключения договора и выплаты дохода. Их сотрудничество с другими системами. Банковские системы развивающихся государств.
8	Тема 8 Регулирование государством деятельности по управлению коммерческим страхованием в развитых странах. Государственное регулирование деятельности по управлению социальным страхованием в зарубежных странах.	Причины перехода регулирования страхования от гражданского к финансовому праву. Какие направления страховой деятельности государства регулируют сегодня. Государственная деятельность по управлению социальным страхованием в зарубежных странах.
	Тема 9. Гармонизация финансового законодательства в сфере страхования в странах Европейского Союза на современном этапе. Правовое регулирование борьбы с отмыванием "грязных денег". ФАТФ, его структура. Избежание двойного налогообложения. Деофшоризация в мире.	

5.2. Разделы и темы дисциплин, виды занятий, используемые образовательные технологии (тематический план)

Тематический план

№	Раздел дисциплины, тема	Лекции	В том числе				Всего часов
			ПЗ/С	ЛР	Из них в ИФ	СРС	
1	Тема 1. История развития основных институтов финансового права.	1	2		2	6	
2	Тема 2. Развитие бюджетного права. Основные определения и принципы. Структура бюджетов развитых стран.	2	4		4	6	
3	Тема 3. Бюджетный процесс в развитых странах. Права членов Парламента и правительств в бюджетном процессе	2	4		4	6	
4	Тема 4. История развития налогов. Их система и классификация. Система налогообложения в США, Великобритании, Франции, Германии.	2	4		4	6	
5	Тема 5. Налоговая система Китая и других стран. Налоговое право Европейского Союза.	2	4		4	6	

6	Тема 6. История развития банковского дела. Центральный банк. Его правовой статус и полномочия. Банковская система Англии, Франции, США, Германии и Китая.	2	4		4	6	
7	Тема 7. Международные банки развития, исламские банки и специфика банковских систем развивающихся стран.	2	4		4	6	
8	Тема 8. Регулирование государством деятельности по управлению коммерческим страхованием в развитых странах. Государственное регулирование деятельности по управлению социальным страхованием в зарубежных странах.	2	4		4	6	
9	Тема 9. Гармонизация финансового законодательства в сфере страхования в странах Европейского Союза на современном этапе. Правовое регулирование борьбы с отмыванием "грязных денег". ФАТФ, его структура. Избежание двойного налогообложения. Деофшоризация в мире.	2	4		4	9	
Всего		17	34			57	108

5.3. Описание интерактивных занятий

№ темы дисц-ы.	Тематика практических и/или семинарских занятий	Технология проведения	Трудоемкость в часах Очная
1	2	3	4
1.	Тема 1. История развития основных институтов финансового права.	опрос, дискуссия по наиболее актуальным и спорным вопросам темы	2
2.	Тема 2. Развитие бюджетного права. Основные определения и принципы. Структура бюджетов развитых стран.	опрос, дискуссия по наиболее актуальным и спорным вопросам темы	4
3.	Тема 3. Бюджетный процесс в развитых странах. Права членов Парламента и правительств в бюджетном процессе	опрос, дискуссия по наиболее актуальным и спорным вопросам темы	4
4.	Тема 4. История развития налогов. Их система и классификация. Система налогообложения в США, Великобритании, Франции, Германии.	опрос, дискуссия по наиболее актуальным и спорным вопросам темы	4
5.	Тема 5. Налоговая система Китая и других стран. Налоговое право Европейского Союза.	опрос, дискуссия по наиболее актуальным и спорным вопросам темы	4
6.	Тема 6. История развития банковского дела. Центральный банк. Его правовой статус и полномочия. Банковская система Англии, Франции, США, Германии и Китая.	опрос, дискуссия по наиболее актуальным и спорным вопросам темы	4
7.	Тема 7. Международные банки развития, исламские банки и специфика банковских систем развивающихся стран.	опрос, дискуссия по наиболее актуальным и спорным вопросам темы	4
8.	Тема 9. Регулирование государством деятельности по управлению коммерческим страхованием в развитых странах. Государственное регулирование деятельности по управлению социальным страхованием в зарубежных странах.	опрос, дискуссия по наиболее актуальным и спорным вопросам темы	4

9	Тема 9. Гармонизация финансового законодательства в сфере страхования в странах Европейского Союза на современном этапе. Правовое регулирование борьбы с отмыванием "грязных денег". ФАТФ, его структура. Избежание двойного налогообложения. Деофшоризация в мире.	опрос, дискуссия по наиболее актуальным и спорным вопросам темы	4
Итого:			34

6. Практические занятия (семинары)

№ темы дисциплин.	Тематика практических и/или семинарских занятий	Технология проведения	Трудоемкость в часах
1	2	3	4
1	Тема 1. История развития основных институтов финансового права.	опрос, обсуждение докладов	2
2	Тема 2. Развитие бюджетного права. Основные определения и принципы. Структура бюджетов развитых стран.	опрос, обсуждение докладов	
3	Тема 3. Бюджетный процесс в развитых странах. Права членов Парламента и правительств в бюджетном процессе	опрос, обсуждение докладов	4
4	Тема 4. История развития налогов. Их система и классификация. Система налогообложения в США, Великобритании, Франции, Германии.	опрос, обсуждение докладов	4
5	Тема 5. Налоговая система Китая и других стран. Налоговое право Европейского Союза.	опрос, обсуждение докладов	4
6	Тема 6. История развития банковского дела. Центральный банк. Его правовой статус и полномочия. Банковская система Англии, Франции, США, Германии и Китая.	опрос, обсуждение докладов	4
7	Тема 7. Международные банки развития, исламские банки и специфика банковских систем развивающихся стран.	опрос, обсуждение докладов	4
8	Тема 8. Регулирование государством деятельности по управлению коммерческим страхованием в развитых странах. Государственное регулирование деятельности по управлению социальным страхованием в зарубежных странах.	опрос, обсуждение докладов	4
9	Тема 9. Гармонизация финансового законодательства в сфере страхования в странах Европейского Союза на современном этапе. Правовое регулирование борьбы с отмыванием "грязных денег". ФАТФ, его структура. Избежание двойного налогообложения. Деофшоризация в мире.	опрос, обсуждение докладов	4
Всего			34

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины:

Учебная аудитория для проведения занятий (семинаров) на 20-40 мест (в зависимости от размера учебной группы). Аудитория может быть оборудована мультимедийным проектором и экраном с возможностью подключения ноутбука (для сопровождения занятий и докладов обучающихся презентациями).

8. Информационное обеспечение дисциплины:

1. Преподавание дисциплины обеспечено электронным курсом в системе ТУИС (<https://esystem.rudn.ru/course/view.php?id=10231>), в котором размещаются учебные

материалы, дополнительные источники для самостоятельного изучения и материалы для контроля текущей успеваемости.

2. Кроме этого, в образовательном процессе используется:

3. а) программное обеспечение – операционная система MS Windows, офисный пакет MS Office;

4. б) базы данных, информационно-справочные и поисковые системы – СПС «КонсультантПлюс», СПС «Гарант», а также системы, доступ к которым предоставляется обучающимся в ЭБС РУДН (<http://lib.rudn.ru/7>); отдельно следует обратить внимание на иноязычные базы данных и индексы, например - <https://www.kci.go.kr/kciportal/main.kci> (южнокорейский аналог российского РИНЦ / elibrary).

5. в) сайты организаций и государственных органов (<https://www.notariat.ru/ru-ru/>, <https://minjust.ru/ru/notary>; <https://fparf.ru/>; <http://www.president-sovet.ru/>).

г) Программное обеспечение: Microsoft Windows, Microsoft Office, Power Point, Adobe Reader

д) сервер органов государственной власти Российской Федерации «Официальная Россия» (www.gov.ru).

9. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

Обязательная литература

1. Конституция Российской Федерации, 1993 г.
2. Конституция зарубежных государств. – М.:БЕК, 1997.
3. П.М. Годме. Финансовое право. – М.: «Прогресс», 1978 г.
4. Е.Ю. Грачева, Н.А. Куфакова, С.Ч. Пепеляев. Финансовое право России. Учебник. – М.: «ТЕИС», 1995 г.
5. С. Жуков. Банки и банковские операции. Учебник. – М., 1997 г.
6. Н.А. Куфакова. Финансовое право развивающихся стран. – М., 1998 г.
7. Налоговое право. Уч. пос. – М.: ИД ФБР ПРЕСС, 2003 г.
8. М.В. Федоров. Валюта, валютные системы и валютные курсы. – М.: «Паим», 1995 г.
9. Финансы: Оксфордский толковый словарь. – М., 1997 г.
10. Отдельные финансово-правовые институты зарубежных стран. Уч. пос. под ред. В.А. Белова. – М.: РУДН, 2009 г.
11. Финансово-правовые институты зарубежных стран: Уч. пос./В.А. Белов, М.М. Прошунин. – М.: РИОР: ИНФРА-М, 2012.
12. Международное экономическое право: Уч. пос. под ред. А.Н. Вылегжанина. – М.: КНОРУС, 2012.
13. В.М. Шумилов. Международное право (Бакалавриат и специалитет). Учебник. – 3-е изд. - М.: Юстиция, 2016.
14. Г.В. Петрова. Международное финансовое право. Учебник. МГИМО. – М.: СОРАЙТ, 2016.
15. С.В. Криворучко, В.А. Лопатин. Национальная платежная система: структура, технологии, регулирование. Международный опыт, российская практика. – М.: КНОРУС: ЦИПСИР, 2013.
16. Айдарбаев С.Ж. Интеграционные процессы на постсоветском пространстве в условиях глобализации мира: международно-правовые аспекты, диссертация на соискание ученой степени доктора юридических наук. – Алматы, 2010.
17. Альтшулер А.Б. Международное валютное право. – М., 1984.
18. Басов А.И. Финансово-кредитное регулирование инвестиционного процесса в России. – М., 2002.
19. Бирюков П.Н., Комендантов С.В., Понедельченко Н.М. Валютное право. Курс лекций. – Воронеж, 2004.
20. Бобин М.В. Межгосударственные финансово-экономические организации Европы: Правовые аспекты учреждения и деятельности. – М., 2001.

21. Богатырев А.Г. Инвестиционное право. – М., 1992.
22. Богуславский М.М. Иностранные инвестиции: правовое регулирование. – М., 1996.
23. Васильев Е.А. Валютно-финансовый кризис и международное право. – М., 1982.
24. Вернер Ф. Эбке. Международное валютное право. – М., 1996.
25. Вишневский А.А. Банковское право Европейского Союза. Уч. пос. – М., 2002.
26. Вишневский А.А. Банковское право Англии. – М., 2002.
27. Волова Л.И. Соотношение международного валютного права с валютным правом Российской Федерации. – Ростов-на-Дону, 2002.
28. Гашимов А.С. Регулирование инвестиционной деятельности на национальном уровне и в рамках двусторонних договоров. – М., 2001.
29. Гейвандов Я.А. Центральный банк Российской Федерации: юридический статус, организация, функции, полномочия. – М., 1997.
30. Данилов Ю.А. Рынки государственного долга: мировые тенденции и российская практика. – М., 2002.
31. Дернберг Р.Л. Международное налогообложение. – М. – Будапешт, 1997.
32. Дмитриева Г.К. Международное право и мораль. – М., 1992
33. Долгов С.И. Глобализация экономики: новое слово или новое явление? – М., 1998.
34. Доронина Н.Г., Семилютина Н.Г. Государство и регулирование инвестиций. – М., 2003.
35. Евтеева М.С. Международные двусторонние инвестиционные соглашения. – М., 2002.
36. Ерпылева Н.Ю. Международное банковское право. – М., 2004.
37. Иванов Э.А. Отмывание денег и правовое регулирование борьбы с ним. – М., 1999.
38. Иностранные банки в Латинской Америке./Под ред. И.К.Шереметьева. – М., 2002.
39. Карро Д., Жюйар П. Международное экономическое право. 4-е изд., Париж, 1998. Пер. с фр. – М., 2002.
40. Корельский В.Ф., Гаврилов Р.В. Биржевой словарь. В 2-х т. – М., 2004.
41. Котелкин С.В. Международная финансовая система. Учебник. – М., 2004.
42. Криштаносов В.Б. Международные финансовые организации. – Минск, 2002.
43. Крупко С.И. Инвестиционные споры между государством и иностранным инвестором. – М., 2002.
44. Кузнецов В.С. Международный валютный фонд и мирохозяйственные связи. – М., 2001.
45. Лабин Д.К. Международное право по защите и поощрению иностранных инвестиций. – М., 2008.
46. Левина Л.А. Правовое положение Международного валютного фонда и Всемирного банка. – М., 1996.
47. Лисовский В.И. Международное торговое и финансовое право. – М., 1974.
48. Лифшиц И.М. Правовое регулирование рынка ценных бумаг в Европейском Союзе. Диссертация на соискание ученой степени кандидата юридических наук. – М., 2011.
49. Лунц Л.А. Деньги и денежные обязательства в гражданском праве. – М., 1999.
50. Максимо В. Эг, Фрэнсис А. Лис, Лоуренс Дж. Мауэр. Мировые финансы. Пер. с англ. – М., 1998.
51. Маташева О.Д. Международно-правовое регулирование налоговых отношений в Европейском Союзе. Диссертация на соискание ученой степени кандидата юридических наук. – М., 2007.
52. Мауленов К.С. Государственное управление и правовое регулирование в сфере иностранных инвестиций в Республике Казахстан. – Алматы, 2000.
53. Моисеев А.А. Международные финансовые организации: правовые аспекты деятельности. 2-е изд. – М., 2000.

54. Осмаев И.Б. Международные и национальные правовые средства борьбы с отмыванием преступных доходов. – М., 1999.
55. Пазына Е.О. Правовые основы бюджета и бюджетного процесса Европейского Союза. Диссертация на соискание ученой степени кандидата юридических наук. – М., 2010.
56. Петрова Г.В. Международное финансовое право. – М., 2009.
57. Поллард А., Пассаик Д., Эллис И., Дейли Р. Банковское право США. – М., 1992.
58. Прошунин М.М. Финансовый мониторинг в системе противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма (российский и зарубежный опыт). Диссертация на соискание ученой степени кандидата юридических наук. – М., 2010.
59. Пуртов А.С. Принцип взаимной выгоды в международном экономическом праве. Диссертация на соискание ученой степени кандидата юридических наук. – М., 2010.
60. Саперов С.А. Банковское право: теория и практика. – М., 2003.
61. Скачков Н.Г. Действие международных договоров Российской Федерации в области налогообложения. Диссертация на соискание ученой степени кандидата юридических наук. – М., 1998.
62. Смирнов П.С. Россия на пути в ВТО. Рынок финансовых услуг. – М., 2000.
63. Сорокина Е.Я. Основы международного налогового права. – М., 2000.
64. Сосна С.А. Концессионные соглашения: теория и практика. – М., 2002.
65. Стрик Дж. Государственные финансы Канады. – М., 2000.
66. Тастанова А.К. Договорно-правовые формы участия Казахстана в международных финансовых отношениях. Автореферат диссертации на соискание степени кандидата юридических наук. - Казахстан. Алматы, 2002.
67. Тихоцкая И.С. Налоговая система Японии. – М., 1995.
68. Толстопятенко Г.П. Европейское налоговое право. – М., 2001.
69. Трапезников В.А. Валютное регулирование в международном инвестиционном праве. – М., 2008.
70. Тюрина А.В. Финансово-промышленные группы Российской Федерации. – М., 2004.
71. Фархутдинов И.З. Международное инвестиционное право и процесс. – М., 2010.
72. Федякина Л.Н. Международные финансы. – Спб., 2005.
73. Финансовая политика европейских стран/ Под ред. В.П.Гутника. – М., 2004.
74. Финансовое право зарубежных стран/ Под ред. Г.П.Толстопятенко. Вып. 1. – М., 1998.
75. Финансово-кредитный словарь. В 3-х т./Под ред. Н.В. Гаретовского. – М., 1998.
76. Фондовые рынки США и России. – М., 1998.
77. Хейфец Б.А. Решение долговых проблем: мировой опыт и российская действительность. – М., 2002.
78. Четвериков А.О. Правовое регулирование либерализации трансграничных отношений: опыт Европейского Союза. Диссертация на соискание ученой степени кандидата юридических наук. – М., 2010.
79. Шеленкова Н.Б. Европейское финансовое право. – М., 2003.
80. Шепенко Р.А. Налоговое право Гонконга. – М., 2003.
81. Шумилов В.М. Введение в правовую систему ФРГ (Серия «Сравнительное правоведение»). – М., 2001.
82. Шумилов В.М. Международное экономическое право в эпоху глобализации. Монография. – М., 2003.
83. Шумилов В.М. Правовая система США. – М., 2006.
84. Шумилов В.М. Международное экономическое право. Учебник. – М., 2011.
85. Шумилов В.М. Всемирная торговая организация: право и система. – М., 2006.
86. Шумилов В.М. Международное финансовое право. – М., 2011.
87. Шумилов В.М. Международное право. Учебник для вузов. – М., 2011.

88. Шумилов Ю.В. Эволюция международного финансового права в свете глобального финансово-экономического кризиса 2008-2010 гг. Диссертация на соискание ученой степени кандидата юридических наук. – М., 2010.

Статьи

1. Авдевич М.В. Взаимоотношения России с международными финансовыми организациями // Внешнеэкономический бюллетень, № 6, 2001.

2. Бондаренко А. Какие мировые валюты можно считать мировыми? // Мировая экономика и международные отношения, № 9, 2003.

3. Вельяминов Г.М., Шамсиев М.Г. Международные параорганизации (клубы) и долги России // Государство и право, № 9, 1999.

4. Верников Е. Иностранные банки в Восточной Европе // Мировая экономика и международные отношения, № 8, 2003.

5. Зиновьева М.Ю. Холдинги, Финансово-промышленные и банковские группы // Право и экономика, № 4, 2003.

6. Иванова Е.Е. Международное финансовое право // Международное публичное и частное право, № 1, 2004.

7. Комкова Е.Г. Канадский доллар в контексте североамериканской интеграции // США – Канада: экономика, политика, культура, № 9, 2003.

8. Кормош Ю.И. Европейская система центральных банков в валютном союзе // Государство и право, № 8, 2003.

9. Лабутичев И.В. Условие недискриминации в международных договорах об устранении двойного налогообложения // Налоговый вестник, № 2, 1998.

10. Ларютина И.А. Международное налоговое право // Московский журнал международного права, № 4, 2001.

11. Леонтьева Е. Кризис и реформы в банковской системе Японии // Мировая экономика и международные отношения, № 4, 2004.

12. Линников А.С. Основы правового регулирования банковской деятельности в Европейском Союзе // Московский журнал международного права, № 1, 2002.

13. Лисовский В.И. Сущность и система международного финансового права // Советский ежегодник международного права, 1964-1965, М., 1966.

14. Меркулов Е.С. Понятие и предмет международного налогового права: спорные вопросы // Право и политика, № 4, 2004.

15. Пелле А. Эволюция международной валютной системы (1944-1998 гг.) // Внешнеэкономический бюллетень, № 6, 2000.

16. Ровинский Е.А. Международные финансовые отношения и их правовое регулирование // Советское государство и право, № 2, 1965.

17. Ровинский Е.А. К вопросу о предмете международного финансового права // Труды ВЮЗИ, 1967. Т. IX.

18. Рубцов Б. Мировые фондовые рынки // Мировая экономика и международные отношения, № 11, 2001.

19. Сафина О.А. Некоторые проблемы становления международного финансового права // Московский журнал международного права, № 1, 2005.

20. Сушкевич А.Г. Кредитные союзы США // США-Канада: экономика, политика, культура, № 1, 1999.

21. Французов В.В. Международное сотрудничество в сфере обеспечения мировой финансовой системы // Внешнеэкономический бюллетень, № 10, 2001.

Труды на иностранных языках

1. Brehon N.-J. Le Budget de l'Europe. – Paris, L.G.D.J., 1997.

2. Buckley R.P. The International Financial System: Policy and Regulation, Kluwer Law International, 2009.

3. Davies H., Green D. Global Financial Regulation, Polity, 2008.

4. Giovanoli M. International Monetary Law: Issues for the New Millennium, Oxford University Press, 2000.
5. Joseph J. Norton. International Financial Law, an increasingly important component of International Economic Law // Michigan Journal of International Law, Winter 1999.
6. Laboni E. Lo scambio internazionale di merci e valute nell diritto pubblico dell'economia, Frosinone, Italia, 1991.
7. Klein W.A., Coffee J.C. Business Organization and Finance: Legal and Economic Principles, 7 ed., N-Y, Foundation Press, 2000.
8. Mann F.F. The Legal Aspect of Money, 5 ed., Clarendon Press, Oxford, 1992.
9. Newcombe A., Paradell L. Law and Practice of Investment Treaties: Standards of Treatment, Kluwer Law International, 2009.
10. Sornaraja M. The International Law of Foreign Investment, London, 1994.

Ресурсы сети интернет:

1. Единый портал раскрытия информации о подготовке федеральными органами исполнительной власти проектов нормативных правовых актов и результатах их общественного обсуждения 04 сентября 2013 года. URL: <http://regulation.gov.ru/project/6896.html>
2. Интернет-портал «Российской газеты» 18 ноября 2011 года. URL: <http://www.rg.ru/2011/11/18/notariat-site-dok.html>
3. Официальный сайт Верховного Суда Российской Федерации. URL: http://www.vsrfl.ru/print_page.php?id=4249
4. Региональное законодательство субъектов РФ. URL: <http://www.pravoregiona77.ru/>
5. Система «Гарант». URL: <http://www.garant.ru/>
6. Правовая база «КонсультантПлюс». URL: <http://base.consultant.ru>
7. Правовая система «Референт». URL: <http://www.referent.ru/>
8. Региональное законодательство субъектов РФ. URL: <http://www.pravoregiona77.ru>
9. Свод законов Российской империи, повелением государя императора Николая Первого составленный. Издание 1837 года. URL: <http://www.runivers.ru/upload/iblock/3fc/5.pdf>
10. Информационно-поисковая система «Законодательство стран СНГ». URL: <http://base.spinform.ru>
11. Информационная система «ПАРАГРАФ» по законодательству Казахстана [сайт]. URL: <http://online.zakon.kz>
12. Информационно-правовая система нормативных правовых актов Республики Казахстан «Әділет». URL: <http://adilet.zan.kz>
13. Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь [сайт]. URL: <http://www.pravo.by>
14. Правовая база организации «Профи Винс» [сайт]. URL: <http://www.profiwins.com.ua>
15. Электронная библиотека: sudbiblioteka.ru. URL: <http://sudbiblioteka.ru>
16. Картотека «РосПравосудие». URL: <https://rospravosudie.com>

10. Методические рекомендации по организации самостоятельной работы студентов

Общие положения

Изучение финансового законодательства, практики его применения, учебной и специальной литературы, привитие студентам навыков по применению финансово-правовых норм – необходимое условие подготовки юристов высшей квалификации.

Задачами изучения курса «Финансовое право зарубежных стран» являются: получение студентами современных теоретических знаний о финансовом праве видах доходов, и, в частности, неналоговых. Студент должен получить чёткое представление: о системе неналоговых платежей, их правовой природе и правовому регулированию. и проблемах развития данного института.

Студент должен уяснить значение неналоговых платежей, и порядка правового регулирования этих платежей. Для этого важно знать не только институты финансового права, но и правовые основы альтернативных отраслей права (административного, налогового, уголовного, бюджетного, валютного и т.д), получить твёрдые навыки анализа конкретных категорий дел связанных с публичными финансами, а также дел связанных с использованием предусмотренных законом форм их разрешения.

Преподавателям следует при изучении курса акцентировать внимание на необходимость правильного, точного применения финансов-правовых, административно-правовых, уголовно-правовых, и налоговых норм на практике. В этой связи студент должен обращаться к практике разрешения Европейского суда и судов зарубежных стран, по разрешению конкретных дел путём ознакомления как с опубликованными судебными материалами, так и с обобщениями по применению финансово-правовых и иных связанных с публичными финансами норм к отдельным категориям дел.

Курс «Финансовое право зарубежных стран» базируется на положениях Конституции нормативных актах, правовых доктринах и т.д., административно-процессуального и иных отраслей отечественного законодательства, а также на ратифицированных Россией международно-правовых соглашениях по вопросам административного права и процесса.

В результате изучения курса студенты должны уметь: применять административно-правовое, налоговое, бюджетное и иное законодательство при решении вопросов, возникающих в практической деятельности.

1. Рекомендации по работе с источниками и литературой

Студенту желательно освоить порядок работы с нормативно-правовыми базами. Необходим учёт (отслеживание) студентом изменений в законодательстве, а также корректировка использования в освоении дисциплины учебной литературы и судебной практики в соответствии с изменениями в законодательстве.

Всю учебную литературу рекомендуется изучать «под конспект». Чтение литературы без составления конспекта, пусть самого краткого, – малопродуктивное занятие. При этом к составлению конспекта надо подходить творческим: не следует переписывать текст из источников неосмысленное, а надо пытаться кратко излагать своими словами его содержание, максимально структурируя материал и используя символы и условные обозначения.

При написании конспекта используется тетради, необходимо оставлять поля и нумеровать страницы, а каждый новый вопрос начинается с нового листа. На полях размещается вся вспомогательная информация – ссылки, вопросы, условные обозначения и т. д.

В конспекте следует выделять определения, узловые пункты, примеры, неясные моменты, проставлять на полях вопросы, трудные для самостоятельного изучения вопросы. С этими вопросами уместно обратиться к преподавателю при посещении консультаций, либо в индивидуальном порядке.

При чтении каждого параграфа (раздела) важно ответить самому себе на такие вопросы: о чём говорится в данной части текста, чем сказанное подтверждается или поясняется, какова основная мысль выражает суть прочитанного?

Завершающей стадией изучения учебника, книги или статьи является запись, конспектирование прочитанного. Процесс конспектирования побуждает читающего к обдумыванию, к активному мышлению, улучшает качество усвоения и запоминания, способствует выработке навыков ясно, чётко и лаконично формулировать и излагать мысль. В конспекте помещаются не только главные положения книги, но и аргументы (цифры, примеры, таблицы и т.д.). Он является сжатым логически связанным изложением прочитанного.

Конспект – одна из трёх основных форм записи прочитанного, наряду с планом и тезисами.

План – наиболее лаконичный способ записи прочитанного. Он может быть простым и развёрнутым. Простой план предполагает запись перечня заголовков или вопросов, которые рассматриваются в главе (параграфе или статье) и в конспекте располагаются в том же порядке, что и в тексте. Развёрнутый план – это план, в котором каждый вопрос разбивается на под вопросы.

Тезисы — это запись основных положений и идей, изложенных в книге или статье. По своей форме они являются более полным раскрытием плана.

2. Рекомендации по оптимальной организации самостоятельной работы

2.1. Рациональное планирование времени на самостоятельную работу

Одним из основных видов деятельности студента является самостоятельная работа. Она включает в себя изучение лекционного материала, учебников и учебных пособий, первоисточников, подготовку выступления на занятиях, выполнение заданий преподавателя.

В силу особенностей индивидуального режима подготовки каждого студента, представляется, что планирование внеаудиторной работы должно осуществляться студентом самостоятельно, с учётом индивидуальных рекомендаций и советов преподавателей дисциплины в соответствии с вопросами и обращениями студентов при встречающихся сложностях в подготовке и освоении дисциплины.

Для успешной самостоятельной работы студента необходима её чёткая организация. Прежде всего следует изучить список рекомендованной основной и дополнительной литературы и убедиться в её наличии у себя дома или в библиотеке в бумажном или электронном виде. При необходимости посетить все доступные книжные магазины либо воспользоваться услугами электронных, таких как, например, www.ozon.ru; www.book.ru.

Для уточнения значения изучаемых терминов и понятий необходимо использовать специальные и универсальные словари и энциклопедии. Пользование словарями и справочниками будет способствовать правильному пониманию и употреблению понятийного аппарата изучаемой учебной дисциплины.

2.2. Порядок освоения материала (общие рекомендации по освоению материалов дисциплины в виде изучения различных источников, содержащих сведения по предмету).

В качестве исходного материала, основы для усвоения предмета представляется важным опираться на лекционные материалы, в которых предполагается изложение основных принципов, институтов финансового права, наряду с широко представленными в литературе также и малоизвестные теоретические и исторические сведения по предмету, а также перечень основных нормативных правовых актов, регулирующих финансовые, валютные и бюджетные отношения в США, Великобритании, Франции, Германии, Японии и других зарубежных стран. Для освоения заданной темы необходимо первоначально изучить материал с помощью имеющейся учебной литературы (учебника, учебного пособия). Целесообразно составить краткий конспект или схему, отображающую смысл и связи основных понятий, включённых в изучаемую тему. Кроме того, полезно изучить законодательные акты, имеющие отношение к изучаемой теме. При этом обязательно следует записывать возникшие вопросы, на которые не удалось ответить самостоятельно.

В оставшееся время представляется также полезным обращаться к литературе, особенно по тем вопросам, по которым после изучения лекционных материалов, а также нормативных правовых актов не сформировалось ясного представления, а также по тем вопросам, которые представляют для студента особый интерес.

В качестве дополнительного источника, а также в качестве материала, способствующего лучшему усвоению различных вопросов предмета также полезно обращаться к материалам судебной практики. Изучение данных материалов особенно полезно для развития практических навыков применения норм финансового, налогового, бюджетного и валютного права и их толкования. Представляется целесообразным, прежде всего, обращаться к официальным актам высших судебных органов, а затем уже к обзорам судебных решений, материалам конкретных судебных решений.

Важным источником являются также сайты сети Интернет.

3. Рекомендации по написанию рефератов и подготовке докладов и т.п.

Для более успешной работы по подготовке рефератов, эссе, докладов и других видов учебных работ. По вопросам выбора темы работы, основных направлений её содержания, структуры, выбора источников и литературы и другим вопросам студентам, при сохранении их индивидуального предпочтения в отношении выбора темы работы, полезно обращаться за советом к преподавателю дисциплины для получения методологических рекомендаций и советов по подготовке работы.

К общим рекомендациям по данному вопросу можно отнести следующие:

1. Письменная работа должна быть оформлена в соответствии с требованиями, предъявляемыми к письменным работам (выровненные поля, единый шрифт, титульный лист, указаны заглавия разделов работы, указана библиография и приведено содержание работы).

2. Работа (письменная работа с докладом или реферат с докладом) может быть небольшой по объёму, но должна быть выполнена самостоятельно. Работы могут быть двух основных видов, а также иных по согласованию с преподавателем:

1 вид – Письменная работа (с последующим докладом) по изучению отдельного института, проблемы, актуального вопроса и т.п. в области финансового или бюджетного, налогового и валютного права. Желательно брать в качестве темы небольшой вопрос, но проработать его (рассмотреть) на основе нормативно-правовых источников, теоретической литературы, судебной практики. В этом случае в библиографии должно быть не менее 5 источников. По объёму работа может занимать около 5-10 страниц.

2 вид – Реферат с последующим устным его докладом. В данном случае берётся значительный по объёму основной источник (статья, глава из книги, учебного пособия, текст закона и др.) и реферировается (кратко излагается) студентом в письменном виде и устно представляется на семинарском занятии в виде доклада.

В этом случае реферируемый текст (первоисточник) должен быть по объёму не менее 30 страниц. Сам реферат должен быть объёмом 7-12 страниц. При этом реферат должен быть не копированием отдельных блоков реферируемой работы, а кратко излагать основное содержание глав, параграфов и разделов реферируемой работы, при желании и необходимости с комментариями студента – автора реферата и доклада.

Библиография ограничивается одним первоисточником или в крайней необходимости по желанию студента какими-либо другими вспомогательными источниками для удобства подготовки и изложения реферата.

Все имеющиеся в творческой работе сноски тщательно выверяются и снабжаются «ссылками», прямые цитаты даются в кавычках и также сопровождаются сносками на источник и авторов. Не допустимо включать в свою работу выдержки из работ других авторов без указания на это, пересказывать чужую работу близко к тексту без отсылки к ней, использовать чужие идеи без указания первоисточника. Это касается и источников, найденных в сети Интернет. Необходимо указывать полный адрес сайта, а если на сайте приводится название источника, публикации, имя автора соответствующие данные также должны быть указаны в сносках и перечне источников и литературы, использованных при подготовке творческой работы. Все случаи плагиата должны быть исключены. В конце работы даётся исчерпывающий список всех использованных источников.

Одним из видов самостоятельной работы является доклад. Подготовка доклада включает анализ и обобщение публикаций по заданной теме и предполагает выработку и обоснование собственной позиции автора в отношении рассматриваемых вопросов. Этому способствует изучение широкого круга различных первоисточников, монографий, статей, обобщение личных наблюдений. Рекомендуемое время сообщения - 12-15 минут.

11. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю)

Материалы для оценки уровня освоения учебного материала дисциплины «Исполнительное производство» (оценочные материалы), включающие в себя перечень компетенций с указанием

этапов их формирования, описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания, типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы, методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций, разработаны в полном объеме и доступны для обучающихся на странице дисциплины в ТУИС РУДН.

Программа составлена в соответствии с требованиями ОС ВО РУДН.

Разработчики:

Профессор кафедры
административного и
финансового права

должность, название кафедры

подпись

А.Н. Козырин

инициалы, фамилия

Руководитель программы по направлению

Подготовки 40.03.01 «Юриспруденция»

Профиль «Юриспруденция»

заведующий кафедрой

административного и финансового права



О.А. Ястребов

Заведующий кафедрой

административного и финансового права

О.А. Ястребов