

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Ястребов Олег Александрович
Должность: Ректор
Дата подписания: 06.06.2025 11:27:15
Уникальный программный ключ:
ca953a0120d891083f939673078ef1a989dae18a

**Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования «Российский университет дружбы народов имени
Патриса Лумумбы»**

**Юридический институт, кафедра административного и
финансового права**

(наименование основного учебного подразделения (ОУП)-разработчика ОП
ВО)

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

**ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ КОНТРОЛЬ И КОМПЛАЕНС В СФЕРЕ
ЦИФРОВЫХ ФИНАНСОВЫХ ТЕХНОЛОГИЙ**

(наименование дисциплины/модуля)

Рекомендована МСЧН для направления подготовки/специальности:

40.04.01. «Юриспруденция»

(код и наименование направления подготовки/специальности)

**Освоение дисциплины ведется в рамках реализации основной
профессиональной образовательной программы высшего образования (ОП
ВО):**

Юрист в сфере финансовой деятельности

(наименование (профиль/специализация) ОП ВО)

2023 г.

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью дисциплины «Государственный финансовый контроль и комплаенс в сфере цифровых финансовых технологий» является получение знаний об основных концепциях развития, тенденциях и перспективах научного направления «Финансовый контроль» в целом. Рассмотрение фундаментальных проблемы функционирования системы финансового контроля с учетом требований законодательства.

Задачами учебной дисциплины являются:

- определение основных направлений развития правового регулирования в сфере государственного финансового контроля и комплаенса в сфере цифровых финансовых технологий,
- анализ правоприменительной практики, охватывающий порядок регулирования государственного финансового контроля и комплаенса в сфере цифровых финансовых технологий;
- исследование наиболее сложных теоретических и практических правовых проблем, связанных с регулированием государственного финансового контроля и комплаенса.

2. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Освоение дисциплины «Государственный финансовый контроль и комплаенс в сфере цифровых финансовых технологий» направлено на формирование у обучающихся следующих компетенций (части компетенций):

Таблица 2.1. Перечень компетенций, формируемых у обучающихся при освоении дисциплины (результаты освоения дисциплины)

Шифр	Компетенция	Индикаторы достижения компетенции (в рамках данной дисциплины)
ОПК-3	Способен квалифицированно толковать правовые акты, в том числе в ситуациях наличия пробелов и коллизий норм права	ОПК-3.1 Знает сущность и специфику способов и методов толкования правовых актов, способы устранения пробелов и коллизий в праве
		ОПК-3.2 Обладает навыками толкования нормативно-правовых актов, в том числе в ситуациях наличия пробелов и коллизий норм права
		ОПК-3.3 Дает квалифицированные разъяснения по содержанию и применению норм права
ОПК-4	Способен письменно и устно аргументировать правовую позицию по делу, в том числе в состязательных процессах.	ОПК-4.1 Знает содержание основных и специфических юридических понятий, терминов и определений, способен использовать их для построения устной и письменной позиции по конкретной юридической проблеме;
		ОПК-4.2 Умеет письменно и устно аргументировать правовую позицию по делу, в том числе с учетом принципа состязательности судопроизводства.
		ОПК-4.3 Владеет навыками составления юридических документов по делу и навыками публичных выступлений с аргументацией позиции для профессионального ведения полемики в судебном процессе
ПК-3	Способен квалифицированно применять нормы	ПК-3.1. Знает специфику правового регулирования и правоприменительной практики в конкретных сферах юридической деятельности;

Шифр	Компетенция	Индикаторы достижения компетенции (в рамках данной дисциплины)
	материального и процессуального права в конкретных сферах юридической деятельности.	<p>ПК-3.2. Верно устанавливает юридические факты, а также факты и обстоятельства, имеющие юридическое значение, осуществляет их всесторонний анализ, учитывая специфику доказательного процесса в конкретных сферах юридической деятельности;</p> <p>ПК-3.3. Правильно осуществляет юридическую квалификацию, верно и обоснованно применяет нормы материального и процессуального права в профессиональной деятельности;</p> <p>ПК-3.4. Принимает правоприменительное решение в предусмотренной законом форме с соблюдением его отраслевой принадлежности, требований к структуре, процедуре принятия и компетенции субъекта правоприменения.</p>
ПК-4	Способен квалифицированно проводить юридическую экспертизу проектов нормативных правовых актов.	<p>ПК-4.1. Знает основы и специфику проведения исследования в рамках юридической экспертизы проектов нормативных правовых актов, в т.ч. обладает системными теоретическими познаниями в праве для проведения такой экспертизы;</p> <p>ПК-4.2. Производит системную оценку перспектив и рисков реализации принимаемого нормативного правового регулирования, формулирует аргументированные возражения и замечания по проекту нормативного правового акта, принимает квалифицированное участие в процедуре обсуждения и принятия нормативных правовых актов.</p>

3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОП ВО.

Дисциплина «Государственный финансовый контроль и комплаенс в сфере цифровых финансовых технологий» относится к группе дисциплин по выбору.

В рамках ОП ВО обучающиеся также осваивают другие дисциплины и/или практики, способствующие достижению запланированных результатов освоения дисциплины «Государственный финансовый контроль и комплаенс в сфере цифровых финансовых технологий».

Таблица 3.1. Перечень компонентов ОП ВО, способствующих достижению запланированных результатов освоения дисциплины

Шифр	Наименование компетенции	Предшествующие дисциплины/модули, практики*	Последующие дисциплины/модули, практики*
ОПК-3	Способен квалифицированно толковать правовые акты, в том числе в ситуациях наличия пробелов и коллизий норм права	Актуальные проблемы административного и финансового права; Административные процедуры, Институты административного и таможенного права, регулирующие деятельность таможенных	Правовые основы бухгалтерского учета; Информационные технологии в государственном управлении и административном судопроизводстве, Юридическая ответственность за финансовые правонарушения Антимонопольное право,

Шифр	Наименование компетенции	Предшествующие дисциплины/модули, практики*	Последующие дисциплины/модули, практики*
		органов	Особенность рассмотрения финансово-правовых споров: судебная практика
ОПК-4	Способен письменно и устно аргументировать правовую позицию по делу, в том числе в состязательных процессах.	Актуальные проблемы административного и финансового права; Административные процедуры, Институты административного и таможенного права, регулирующие деятельность таможенных органов	Правовые основы бухгалтерского учета; Информационные технологии в государственном управлении и административном судопроизводстве, Юридическая ответственность за финансовые правонарушения Антимонопольное право, Особенность рассмотрения финансово-правовых споров: судебная практика
ПК-3	Способен квалифицированно применять нормы материального и процессуального права в конкретных сферах юридической деятельности.	Административно-правовые формы и методы Юридическая ответственность за правонарушения в цифровой финансовой сфере	Информационные технологии в государственном управлении и административном судопроизводстве
ПК-4	Способен квалифицированно проводить юридическую экспертизу проектов нормативных правовых актов.	Финансовый мониторинг в сфере выпуска и обращения цифровых финансовых активов	Производственная практика, в т.ч. преддипломная

4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ И ВИДЫ УЧЕБНОЙ РАБОТЫ

Общая трудоёмкость дисциплины составляет 4 зачётные единицы.

Таблица 4.1. Виды учебной работы по периодам освоения ОП ВО

Вид учебной работы	ВСЕГО, ак.ч.	Семестры	
		2	
<i>Контактная работа, ак.ч.</i>	36	36	
в том числе:			
Лекции (ЛК)	-	-	
Практические/семинарские занятия (СЗ)	36	36	
<i>Самостоятельная работа обучающихся, ак.ч.</i>	99	99	
<i>Контроль (зачет с оценкой), ак.ч.</i>	9	9	
Общая трудоёмкость дисциплины	ак.ч.	144	
	зач.ед.	4	

5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Таблица 5.1. Содержание дисциплины (модуля) по видам учебной работы

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела (темы)	Вид учебн. работы
1.	Раздел 1. Финансовый контроль, понятие и виды	Тема 1.1. Социально-экономическая сущность финансов и финансовой системы. Тема 1.2. Функции финансов. Контрольная функция финансов. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований, роль финансового контроля в ее осуществлении. Тема 1.3. Понятие финансового контроля и его принципы.	СЗ
2	Раздел 2. Методы и способы осуществления государственного финансового контроля	Тема 2.1. Виды финансового контроля: государственный, ведомственный, внутрихозяйственный, муниципальный, аудит. Текущий, предварительный и последующий виды финансового контроля. Тема 2.2. Виды финансового контроля по содержанию. Методы финансового контроля. Осмотры, проверки, истребование и изъятие документов и иные методы. Ревизия как основной метод финансового контроля. Юридическое значение акта ревизии. Органы, осуществляющие ревизию.	СЗ
3.	Раздел 3. Органы государственного финансового контроля	Тема 3.1. Общая характеристика органов, осуществляющих финансовый контроль в Российской Федерации. Тема 3.2. Финансовый контроль представительных и исполнительных органов власти.	СЗ
4.	Раздел 4. Комплаенс	Тема 4.1. Понятие регуляторного риска. Тема 4.2. Понятие комплаенс. Виды комплаенса. Комплаенс как часть культуры и политики организации. Организация комплаенс-системы. Тема 4.3. Выявление и оценка рисков. Проведение внутренних расследований.	СЗ

* - ЛК – лекции; ЛР – лабораторные работы; СЗ – семинарские занятия.

6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Таблица 6.1. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Тип аудитории	Оснащение аудитории	Специализированное учебное/лабораторное оборудование, ПО и материалы для освоения дисциплины (при необходимости)
Лекционная	Аудитория для проведения занятий лекционного типа, оснащенная комплектом специализированной мебели; доской (экраном) и техническими средствами мультимедиа презентаций.	Комплект специализированной мебели; технические средства: Моноблок Мультимедийный Проектор Экран для проектора Доска маркерная Wi-fi
Семинарская	Аудитория для проведения занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, оснащенная комплектом специализированной мебели и техническими средствами мультимедиа презентаций.	Комплект специализированной мебели; технические средства: Моноблок Мультимедийный Проектор Экран для проектора Доска маркерная Wi-fi
Компьютерный класс	Компьютерный класс для проведения занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, оснащенная персональными компьютерами (в количестве 28 шт.), доской (экраном) и техническими средствами мультимедиа презентаций.	Комплект специализированной мебели; технические средства: Моноблоки Мультимедийный Проектор Экран для проектора Интерактивная доска Wi-fi
Для самостоятельной работы обучающихся	Аудитория для самостоятельной работы обучающихся (может использоваться для проведения семинарских занятий и консультаций), оснащенная комплектом специализированной мебели и компьютерами с доступом в ЭИОС.	Комплект специализированной мебели; технические средства: Моноблоки Wi-fi

7. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Нормативные правовые акты

1. Конституция Российской Федерации // Российская газета. 25.12.1993. №237
2. Федеральный конституционный закон от 17 декабря 1997 г. N 2-ФКЗ "О Правительстве Российской Федерации"
3. Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.98г. (с посл. изм.) №145-ФЗ.
4. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) от 31 июля 1998 г. № 146-ФЗ
5. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 5 августа 2000 г. № 117-ФЗ
6. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ

7. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ
8. Федеральный закон от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».
9. Федеральный закон от 18.03.2019 № 34-ФЗ «О внесении изменений в части первую, вторую и статью 1124 части третьей ГК РФ» («Закон о цифровых правах»)
10. Федеральный закон от 02.08.2019 № 259-ФЗ "О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"
11. Федеральный закон от 31.07.2020 N 258-ФЗ "Об экспериментальных правовых режимах в сфере цифровых инноваций в Российской Федерации".
12. Федеральный закон от 02.12.1990 № 395-1 "О банках и банковской деятельности" // Российская газета, № 27, 10.02.1996.
13. Федеральный закон от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» // Российская газета, № 79, 25.04.1996.
14. Федеральный закон от 17.07.1999 № 176-ФЗ "О почтовой связи" // Российская газета, № 140-141, 22.07.1999.
15. Федеральный закон от 10 июля 2002 г. № 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" // Собрание законодательства РФ. 2002. № 28. Ст. 2790.
16. Федеральный закон от 22 мая 2003 № 54-ФЗ "О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт" // Российская газета, № 99, 27.05.2003.
17. Федеральный закон от 17 мая 2007 г. № 82-ФЗ "О банке развития" // Рос. газ. 2007. 24 мая.
18. Федерального закона от 03.06.2009 № 103-ФЗ "О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами" // Российская газета, № 104, 10.06.2009.
19. Федеральный закон от 07.02.2011 № 7-ФЗ "О клиринге и клиринговой деятельности" // Российская газета, № 29, 11.02.2011.
20. Федеральный закон от 27.06.2011 № 161-ФЗ "О национальной платежной системе" // Российская газета, № 139, 30.06.2011.
21. Федеральный закон от 21.11.2011 № 325-ФЗ "Об организованных торгах" // Российская газета, № 266с, 26.11.2011.

Основная литература.

1. Грачева, Е. Ю. Правовое регулирование финансового контроля. Виды, формы и методы финансового контроля и надзора : учебник для магистратуры / отв. ред. Е. Ю. Грачева. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2020. — 208 с. - ISBN 978-5-16-106958-5. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1087549>
2. Ответственность за отмывание (легализацию) коррупционных доходов по законодательству зарубежных государств: науч.-практич. пособие / И.С. Власов, Н.В. Власова, Н.А. Голованова [и др.]; отв. ред. А.Я. Капустин, А.М. Цирин. — М.: Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации: ИНФРА-М, 2018. — 312 с. — www.dx.doi.org/10.12737/25285. ISBN 978-5-16-012885-6

Дополнительная литература

Монографии, учебники, учебные пособия, статьи

1. Маслова Татьяна Степановна. Контроль и ревизия в бюджетных учреждениях: учеб. пособие. — 2-е изд., перераб. / Т. С. Маслова. — М.: Магистр: ИНФРА-М, 2017. — 336 с. ISBN 978-5-9776-0422-2
2. Ильин Владимир Васильевич. Инвестиционный климат и международный финансовый центр в Москве: тенденции и перспективы: Монография / Под ред. Алексеева В.Н. - М.:НИЦ ИНФРА-М, 2018. - 126 с.: 60x90 1/16. - (Научная мысль) (Обложка. КБС) ISBN 978-5-16-005189-5Агарков М. М. Основы банковского права. Учение о ценных бумагах. - М., 1994.

3. Чхутиашвили Лела Васильевна. Роль внутреннего контроля организации в эффективном ведении финансово-хозяйственной деятельности / Чхутиашвили Л.В. [Znanium.com, 2016, вып. №1-12, стр. 0-0] Андреев В. К. Рынок ценных бумаг. Правовое регулирование. - М., 1998.

4. Абрамова Наталия Евгеньевна. Контроль в финансово-бюджетной сфере: Научно-практическое пособие / Кучеров И.И., Поветкина Н.А., Абрамова Н.Е. - М.:Контракт, ИЗиСП, 2016. - 320 с.: 60x90 1/16 ISBN 978-5-98209-180-2

Ресурсы сети Интернет (перечень адресов сайтов, на которых содержится информация, необходимая для освоения дисциплины: учебная, справочная, методическая и др.).

1. ЭБС РУДН и сторонние ЭБС, к которым студенты университета имеют доступ на основании заключенных договоров:

- Электронно-библиотечная система РУДН – ЭБС РУДН: <http://lib.rudn.ru/MegaPro/Web>;

- ЭБС «Университетская библиотека онлайн»: <http://www.biblioclub.ru>;

- ЭБС Юрайт: <http://www.biblio-online.ru>;

- ЭБС «Консультант студента»: www.studentlibrary.ru;

- ЭБС «Лань»: <http://e.lanbook.com/>.

2. Базы данных и поисковые системы:

- справочная правовая система «КонсультантПлюс»: <http://www.consultant.ru/cons/>;

- справочная правовая система «ГАРАНТ»: <http://ivo.garant.ru/#/startpage>;

- библиографическая база данных научного цитирования РИНЦ: <https://www.elibrary.ru/>;

- Научная электронная библиотека «КиберЛенинка»: <https://cyberleninka.ru/>;

- поисковая система по полным текстам научных публикаций «Академия Google»: <https://scholar.google.com/>.

Официальный сайт Европейского суда по правам человека // URL: <http://www.echr.ru/>

www.pravo.ru – сайт «Право.ру»

www.allpravo – сайт «Всё о праве»

www.law.edu.ru – сайт «Юридическая Россия»

Учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся при освоении дисциплины/модуля:*

- курс лекций по дисциплине (текстовые документы и презентации);

- методические указания по организации самостоятельной работы студентов и выполнению контрольных (проверочных) заданий (тесты, практические задания);

- методические указания по проведению итоговой аттестации по дисциплине.

* - все учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся размещаются в соответствии с действующим порядком на странице дисциплины **в ТУИС**

8. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ И БАЛЛЬНО-РЕЙТИНГОВАЯ СИСТЕМА ОЦЕНИВАНИЯ УРОВНЯ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Оценочные материалы и балльно-рейтинговая система оценивания уровня сформированности компетенций (части компетенций) по итогам освоения дисциплины

«Государственный финансовый контроль и комплаенс в сфере цифровых финансовых технологий» представлены в Приложении к настоящей Рабочей программе дисциплины.

РАЗРАБОТЧИК:

д.ю.н., профессор
кафедры административного и
финансового права

Должность, БУП



Подпись

М.М. Прошунин

Фамилия И.О.

РУКОВОДИТЕЛЬ БУП:

д.ю.н., заведующий кафедрой
административного и финансового
права

Наименование БУП



Подпись

О.А. Ястребов

Фамилия И.О.

РУКОВОДИТЕЛЬ ОП ВО:

д.ю.н., профессор кафедры
административного и
финансового права

Должность, БУП



Подпись

М.М. Прошунин

Фамилия И.О.