

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

Юридический институт

Рекомендовано МССН

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

**Наименование дисциплины: Правовое регулирование выпуска и обращения
электронных денег и криптовалют**

Рекомендуется для направления подготовки/специальности:

40.04.01 «Юриспруденция»

Направленность программы (профиль):

«Правовое регулирование финансового мониторинга и Compliance System»

1. Цели и задачи дисциплины:

Целями освоения дисциплины являются: формирование профессионального мышления с помощью получения навыков работы с действующими нормативными актами, регулирующими отношения в области информационного и финансового права, формирование умения анализировать и оценивать правовые формы регулирования правоотношений в сфере новых технологий, в том числе в различных правовых порядках и системах, навыков самостоятельной практической работы и дальнейшего развития теоретических знаний.

Основными задачами учебной дисциплины «Правовое регулирование выпуска и обращения электронных денег и криптовалют» являются:

- информирование об актуальных проблемах, дискуссия о которых в настоящее время ведется в юридической науке;
- повышение уровня профессиональной компетентности в сфере формирования и реализации правовых концепций.

Особенностью данной дисциплины является то, что достижение указанных целей возможно лишь только в результате целеустремленной, последовательной самостоятельной работы самого студента над книгами, монографиями, статьями в научных трудах, журналах не только по юриспруденции, но и по политологии, информатике, экономике.

Программа в целом сориентирована на формирование гуманистического подхода к пониманию государственных и правовых явлений, на обоснование приоритета прав человека, идеи о господстве права во всех сферах жизни общества и государства.

2. Место дисциплины в структуре ОП ВО:

Дисциплина «Правовое регулирование выпуска и обращения электронных денег и криптовалют» относится к дисциплине по выбору Блока 1 учебного плана, изучается в течение 3-го модуля 1-го семестра 2-го года обучения в объеме 4 З.Е.

В таблице № 1 приведены предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций дисциплины в соответствии с матрицей компетенций ОС ВО РУДН/ Уровень высшего образования – Магистратура/ Направление подготовки – 40.04.01 Юриспруденция/ Правовое регулирование выпуска и обращения электронных денег и криптовалют

Таблица № 1

Предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций

№ п/п	Шифр и наименование компетенции	Предшествующие дисциплины	Последующие дисциплины (группы дисциплин)
1.	ПК-4. Способен давать квалифицированные правовые заключения и консультации в области ПОД/ФТ	Правовое регулирование деятельности хозяйствующих субъектов	Надзорная деятельность в сфере противодействия отмыванию преступных доходов, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения. Автоматизация процессов ПОД/ФТ и ФРОМУ.

3. Требования к результатам освоения дисциплины:

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

Профессиональные компетенции	
ПК-4	Способен давать квалифицированные правовые заключения и консультации в области ПОД/ФТ

В результате изучения дисциплины студент должен:

Знать:

- теоретический смысл государственно-правовых явлений и практическое значение юридико-догматических категорий и конструкций;
- юридическую терминологию, юридические понятия и конструкции;

Уметь:

- преодолевать свойственный отечественной теории права односторонний (позитивистский) подход к истолкованию государственно-правовых явлений;
- выявлять взаимосвязи между типами правопонимания и юридико-догматической интерпретацией конкретных юридических понятий, конструкций и институтов;
- объяснять юридическую природу и социальное назначение различных государственно-правовых институтов.

Владеть:

- приемами демонстрации обусловленности правотворческой и правоприменительной практики доминирующими теоретическими представлениями о праве;
- навыками теоретического обоснования новых явлений отечественной и зарубежной юридической практики.
- навыками практического использования полученных теоретических знаний.

4. Объем дисциплины и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 4 зачетные единицы.

Вид учебной работы	Всего часов	Модуль			
		1	2	3	4
Аудиторные занятия (всего)	144			144	
В том числе:					
<i>Лекции</i>					
<i>Практические занятия (ПЗ)</i>					
<i>Семинары (С)</i>				36	
<i>Лабораторные работы (ЛР)</i>					
Самостоятельная работа (всего)	108			108	
Общая трудоемкость	час	144		144	
	зач. ед.	4		4	

5. Содержание дисциплины

5.1. Содержание разделов дисциплины

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела (темы)
1.	Раздел 1. Развитие виртуальных валют, криптовалют, электронных денег; понятия и признаки валют и иных денежных суррогатов; правовая природа валют и иных денежных суррогатов; подходы к правовому регулированию валют в России и зарубежных странах.	История возникновения и развития виртуальных валют, криптовалют, электронных денег. Правовая природа виртуальных валют, подходы к правовому регулированию виртуальных валют в Российской Федерации. Понятие и признаки виртуальных валют – цифровых финансовых активов. Виды и особенности отдельных цифровых финансовых активов: криптовалюта, токен. Понятие и виды правоотношений, возникающих в сфере деятельности с использованием виртуальных валют (криптовалют) в Российской Федерации. Правовые особенности деятельности по выпуску виртуальных валют в обращение: майнинг.
2.	Раздел 2. Правовое регулирование налогообложения криптовалют и иных денежных суррогатов в России и зарубежных странах.	Налогообложение прибыли, полученной по итогам инвестирования в криптовалюту (ICO). Особенности налогово-правового статуса лиц, участвующих в ICO. Соотношение ICO и IPO. Риски, связанные с проведением ICO. Особенности налогово-правового статуса лиц, привлекающих инвестиции посредством краудфандинга, а также иных участников правоотношений по краудфандингу. Общая характеристика режима налогообложения деятельности с использованием виртуальных валют (криптовалют) в Российской Федерации. Налогообложение деятельности с использованием виртуальных валют федеральными налогами и сборами. Особенности налогообложения деятельности с использованием виртуальных валют региональными и местными налогами и сборами. Особенности налогообложения деятельности с использованием виртуальных валют в странах, в которых виртуальные валюты признаны официальным средством платежа. Особенности налогообложения деятельности с использованием виртуальных валют в США. Международно-правовые соглашения, затрагивающие вопросы налогообложения деятельности в сфере выпуска, хранения и обращения виртуальных валют. Правовое регулирование ICO в государствах-участниках Евразийского экономического союза.

3.	Раздел 3. Новые технологии в платежных системах; влияние технологий на «антиотмывочное» законодательство.	Понятие платежной системы, ее структура. Участники платежной системы. Виды участия. Обзор подходов юрисдикций к регулированию и надзору за деятельностью, связанной с виртуальными активами, и провайдеров услуг виртуальных активов. Оператор платежной системы. Надзор за платежными системами. Понятие, структура и виды информационных правоотношений. Определения ФАТФ и характеристики сектора провайдеров услуг виртуальных активов в части, касающейся ПОД/ФТ.
4.	Раздел 4. Влияние криптовалют на финансовый рынок; риски, возникающие в связи с использованием новых технологий.	Основные нормативные правовые акты в области обеспечения информационной безопасности. Понятие киберпреступности. Основные подходы к пониманию киберпреступления. Применение стандартов ФАТФ в отношении провайдеров услуг виртуальных активов и других подотчётных субъектов, участвующих или осуществляющих деятельность с виртуальными активами. Структура системы правового обеспечения информационной безопасности. Юридическая ответственность за информационные правонарушения. Особенности применения требований Рекомендаций ФАТФ в отношении риск-ориентированного подхода, надлежащей проверки клиентов, публичных должностных лиц, электронных переводов и внутреннего контроля. Риск-ориентированный подход и взаимодействие на национальном уровне.

5.2. Разделы дисциплин и виды занятий

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Лекц.	Практ. зан.	Лаб. зан.	Семин	СРС	Всего час.
1.	Раздел 1. Развитие виртуальных валют, криптовалют, электронных денег; понятия и признаки валют и иных денежных суррогатов; правовая природа валют и иных денежных суррогатов; подходы				9	27	36

	к правовому регулированию валют в России и зарубежных странах.						
2.	Раздел 2. Правовое регулирование налогообложения криптовалют и иных денежных суррогатов в России и зарубежных странах.				9	27	36
3.	Раздел 3. Новые технологии в платежных системах; влияние технологий на «антиотмывочное» законодательство.				9	27	36
4.	Раздел 4. Влияние криптовалют на финансовый рынок; риски, возникающие в связи с использованием новых технологий.				9	27	36
	Итого	0	0	0	36	108	144

6. Практические занятия (семинары)

№ п/п	№ раздела дисциплины	Тематика практических занятий (семинаров)	Трудоемкость (час.)
1.	Раздел 1. Развитие виртуальных валют, криптовалют, электронных денег; понятия и признаки валют и иных денежных суррогатов; правовая природа валют и иных денежных суррогатов; подходы к правовому регулированию валют в России и зарубежных странах.	История возникновения и развития виртуальных валют, криптовалют, электронных денег. Правовая природа виртуальных валют, подходы к правовому регулированию виртуальных валют в Российской Федерации. Понятие и признаки виртуальных валют – цифровых финансовых активов. Виды и особенности отдельных цифровых финансовых активов: криптовалюта, токен. Понятие и виды правоотношений, возникающих в сфере деятельности с использованием виртуальных валют (криптовалют) в Российской Федерации. Правовые особенности деятельности по выпуску виртуальных валют в обращение: майнинг.	9

2.	<p>Раздел 2. Правовое регулирование налогообложения криптовалют и иных денежных суррогатов в России и зарубежных странах.</p>	<p>Налогообложение прибыли, полученной по итогам инвестирования в криптовалюту (ICO). Особенности налогово-правового статуса лиц, участвующих в ICO. Соотношение ICO и IPO. Риски, связанные с проведением ICO. Особенности налогово-правового статуса лиц, привлекающих инвестиции посредством краудфандинга, а также иных участников правоотношений по краудфандингу. Общая характеристика режима налогообложения деятельности с использованием виртуальных валют (криптовалют) в Российской Федерации. Налогообложение деятельности с использованием виртуальных валют федеральными налогами и сборами. Особенности налогообложения деятельности с использованием виртуальных валют региональными и местными налогами и сборами. Особенности налогообложения деятельности с использованием виртуальных валют в странах, в которых виртуальные валюты признаны официальным средством платежа. Особенности налогообложения деятельности с использованием виртуальных валют в США. Международно-правовые соглашения, затрагивающие вопросы налогообложения деятельности в сфере выпуска, хранения и обращения виртуальных валют. Правовое регулирование ICO в государствах-участниках Евразийского экономического союза.</p>	9
3.	<p>Раздел 3. Новые технологии в платежных системах; влияние технологий на «антиотмывочное» законодательство.</p>	<p>Понятие платежной системы, ее структура. Участники платежной системы. Виды участия. Обзор подходов юрисдикций к регулированию и надзору за деятельностью, связанной с виртуальными активами, и провайдеров услуг виртуальных активов. Оператор платежной системы. Надзор за платежными системами. Понятие, структура и виды информационных правоотношений. Определения ФАТФ и характеристики сектора провайдеров услуг виртуальных активов в части, касающейся ПОД/ФТ.</p>	9

4.	Раздел 4. Влияние криптовалют на финансовый рынок; риски, возникающие в связи с использованием новых технологий.	Основные нормативные правовые акты в области обеспечения информационной безопасности. Понятие киберпреступности. Основные подходы к пониманию киберпреступления. Применение стандартов ФАТФ в отношении провайдеров услуг виртуальных активов и других подотчётных субъектов, участвующих или осуществляющих деятельность с виртуальными активами. Структура системы правового обеспечения информационной безопасности. Юридическая ответственность за информационные правонарушения. Особенности применения требований Рекомендаций ФАТФ в отношении риск-ориентированного подхода, надлежащей проверки клиентов, публичных должностных лиц, электронных переводов и внутреннего контроля. Риск-ориентированный подход и взаимодействие на национальном уровне.	9

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины:

Требования к аудиториям (помещениям, местам) для проведения занятий: в целях подготовленности аудиторий к проведению занятий по настоящей учебной дисциплине требуются стандартно оборудованные аудитории. Для успешного освоения дисциплины студент должен иметь возможность пользоваться собственной библиотекой ВУЗа с техническими возможностями перевода основных библиотечных фондов в электронную форму и необходимыми условиями их хранения и пользования. ВУЗ должен быть обеспечен необходимым комплектом лицензионного программного обеспечения.

9. Информационное обеспечение дисциплины:

а) программное обеспечение: Microsoft Windows, Microsoft Office, Adobe Reader

б) базы данных, информационно-справочные и поисковые системы:

1. Электронно-библиотечная система РУДН – ЭБС РУДН <http://lib.rudn.ru/MegaPro/Web>
2. ЭБС «Университетская библиотека онлайн» <http://www.biblioclub.ru>
3. ЭБС Юрайт <http://www.biblio-online.ru>
4. ЭБС «Консультант студента» www.studentlibrary.ru
5. ЭБС «Лань» <http://e.lanbook.com/www.edu.ru>

6. Документы и материалы деятельности федерального агентства по образованию: www.ed.gov.ru
7. Единая коллекция цифровых образовательных ресурсов: <http://school-collection.edu.ru>
8. Справочно-правовая система "Консультант Плюс"
9. Справочно-правовая система "ГАРАНТ"
10. Федеральный регистр нормативных правовых актов Российской Федерации (Минюст России) http://zakon.scli.ru/ru/legal_texts/index.php
11. Официальный интернет-портал правовой информации <http://pravo.gov.ru/pcpi>
12. Электронная библиотека JSTOR с возможностью доступа к полным текстам работ на английском языке <http://www.jstor.org>
13. Англоязычный сайт юридической, новостной и бизнес-информации, предоставляющий возможность доступа к информационным базам данных, к законодательству зарубежных стран Lexis Nexis, <http://www.lexisnexis.com>

10. Учебно-методическое обеспечение дисциплины:

При подготовке к семинарским занятиям использование источников литературы рекомендованных для соответствующих дидактических единиц является обязательным условием успешного освоения профессиональных компетенций.

В разделе «основная литература» студентам предлагается ознакомиться с базовыми учебными источниками, обеспечивающими необходимый уровень освоения теоретического материала. При этом студентом могут быть использованы и иные альтернативные источники, рекомендуется также проведения сравнительного анализа позиций и взглядов авторов источников, указанных в учебной программе и найденных самостоятельно. В случае возникающих логических противоречий, выявления неточностей, связанных с разными учебными источниками, необходимо обратиться к преподавателю ведущего дисциплину за консультацией.

Раздел «дополнительная литература» также содержит источники обязательные для аудиторной и внеаудиторной работы как теоретического плана, так и конкретных нормативно-правовых актов, судебной практики и т.п. Ознакомление с ними формирует углубленные знания студентов о предмете дисциплины, позволяет сформировать аналитические навыки и практические знания нормативно-правового регулирования. При анализе нормативных актов и судебной практике необходимо в обязательном порядке проверять актуальность нормативно-правовых актов и судебных практик с помощью актуальных баз справочных правовых систем (Например, СПС «Гарант», СПС «Консультант плюс»).

а) основная литература:

1. Конституция Российской Федерации от 12.12.1993 г. (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 № 6-ФКЗ, от 30.12.2008 № 7-ФКЗ, от 05.02.2014 № 2-ФКЗ, от 21.07.2014 № 11-ФКЗ с изменениями, одобренными в ходе общероссийского голосования 01.07.2020) // СЗ РФ 2014. № 9. Ст. 851.
2. Федеральный Конституционный закон от 17 декабря 1997 г. N 2-ФКЗ "О Правительстве Российской Федерации" // СЗ РФ 1997. - №51. - Ст.5712.
3. Гражданский кодекс Российской Федерации. Часть 1 от 30 ноября 1994г. №51-ФЗ // СЗ РФ 1994. - №32. – Ст. 3301; Гражданский кодекс Российской Федерации. Часть 2 от 26 января 1996г. №14-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. 1996. - №5. - Ст. 410.
4. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 №63-ФЗ // СЗ РФ 1996. № 25. Ст. 2954.

5. Налоговый кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 146-ФЗ // СЗ РФ 1998. № 22. Ст. 2332.
6. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ // СЗ РФ 2002. № 1 (ч. I). Ст. 1
7. Федеральный закон от 31.07.2020 N 258-ФЗ "Об экспериментальных правовых режимах в сфере цифровых инноваций в Российской Федерации" Официальный интернет-портал правовой информации (www.pravo.gov.ru) от 31.07.2020.
8. Федеральный закон от 31.07.2020 N 259-ФЗ "О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" Официальный интернет-портал правовой информации (www.pravo.gov.ru) от 31.07.2020.
9. Указ Президента Российской Федерации от 1 ноября 2001 г. № 1263 «Об уполномоченном органе по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». СЗ РФ 2001. - № 45 - Ст. 4251.
10. Указ Президента Российской Федерации от 13.06.2012 (ред. от 08.03.2016) № 808 «Вопросы Федеральной службы по финансовому мониторингу». СЗ РФ 2012. - № 25 - Ст. 3314.
11. Постановление Правительства Российской Федерации от 30.06.2012 года № 667 «Об утверждении требований к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом (за исключением кредитных организаций)». СЗ РФ 2012. - № 28 - Ст. 3901.
12. Постановление Правительства Российской Федерации от 06.08.2015 г. N 804 "Об утверждении правил определения перечня организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремисткой деятельности или терроризму, и доведения этого перечня до сведения организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальных предпринимателей». СЗ РФ 2015. - № 33 - Ст. 4835.
13. Приказ Минфина России от 13.11.2007 № 108н (ред. от 02.11.2017) «Об утверждении Перечня государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны)» Зарегистрировано в Минюсте России 03.12.2007 № 10598.
14. Приказ Федеральной службы по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций (Роскомнадзор) от 5 сентября 2013 г. N 996 г. Москва "Об утверждении требований и методов по обезличиванию персональных данных. Зарегистрировано в Минюсте России 10.09.2013 № 29935.
15. Положение о требованиях к правилам внутреннего контроля кредитной организации в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, утвержденное Банком России 02.03.2012 № 375-П. Зарегистрировано в Минюсте России 06.04.2012 № 23744.
16. Письмо от 06.04.2005 № 56-т «О методических рекомендациях по проведению проверок соблюдения кредитными организациями требований законодательства Российской Федерации и нормативных актов Банка России в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». Информация ЦБ РФ от 26.12.2008.
17. Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности. Принята в г. Нью-Йорке 15.11.2000 Резолюцией 55/25 на 62-ом пленарном заседании 55-ой сессии Генеральной Ассамблеи ООН.
18. Отчет ФАТФ "Виртуальные валюты - ключевые определения и риски в сфере ПОД/ФТ" (2013 г.)
19. Руководство ФАТФ по применению риск-ориентированного подхода для prepaid карт, мобильных платежей и онлайн платежей (2013 г.)

20. Руководство ФАТФ Виртуальные валюты (2015 г.)

б) дополнительная литература:

21. Галушин П. В., Карлов А. Л. Сведения об операциях с криптовалютами (на примере биткойна) как доказательства по уголовному делу // Ученые записки Казанского юридического института МВД России. — 2017. — Т. 2 (4). — С. 90—95.
22. Дюдикова Е. И. Блокчейн в национальной платежной системе: сущность, понятие и варианты использования // Инновационное развитие экономики. — 2016. — № 4 (34). — С. 139—149.
23. Есаков Г. А. Денежные суррогаты и ответственность за хищение // Уголовное право. — 2015. — № 1. — С. 48—53
24. Попиков А. А. Криптовалюта Bitcoin как финансовый инструмент виртуальной экономики // Вопросы инновационной экономики. — 2016. — № 2. — С. 89—106.
25. Ревенков П. В. Электронные деньги: источник рисков при использовании в противоправных целях // Национальные интересы: приоритеты и безопасность. — 2016. — Т. 12. — Вып. № 1 (334). — С. 164—175.
26. Сидоренко Э. Л. Криминологические риски оборота криптовалюты // Экономика. Налоги. Право. — 2017. — № 6. — С. 147—151.
27. Сидоренко Э. Л. Правовой статус криптовалют в Российской Федерации // Экономика. Налоги. Право. — 2018. — № 2. — С. 130—133
28. Рассолов И.М. «Право и Сеть Интернет». Диссертация на соискание ученой степени кандидата юридических наук 2008 г.
29. Тихомиров Ю.А., Талапина Э.В. Право как эффективный фактор экономического развития // Право. Журнал Высшей школы экономики. 2020. № 1. С. 4–26.
30. Янковский Р.М. Криптовалюты в российском праве: суррогаты, «иное имущество» и цифровые деньги // Право. Журнал Высшей школы экономики. 2020. № 4. С. 43–77.
31. Доклад Клэйн Технологии «В 2020 году через высокорисковые биржи прошло около 20 млрд. долларов» [Электронный ресурс] / Режим доступа: <https://clain.io/blog/post/near-20b-passed-through-high-risk-exchanges-in-2020>
32. Доклад Банка России: «Основные типы компьютерных атак в кредитно-финансовой сфере в 2019–2020 годах» [Электронный ресурс] / Режим доступа: http://www.cbr.ru/collection/collection/file/32122/attack_2019-2020.pdf С.-36
33. Sergio Luis Nández Alonso, Javier Jorge-Vazquez, Ricardo Francisco Reier Forradellas, DEKIS Research Group, Department of Economics, Catholic University of Ávila «Central Banks Digital Currency: Detection of Optimal Countries for the Implementation of a CBDC and the Implication for Payment Industry Open Innovation» [Электронный ресурс] / Режим доступа: <https://www.mdpi.com/2199-8531/7/1/72>
34. Mastercard Launches Central Bank Digital Currencies (CBDCs) Testing Platform, Enabling Central Banks to Assess and Explore National Digital Currencies [Электронный ресурс] / Режим доступа: <https://mastercardcontentexchange.com/newsroom/press-releases/2020/september/mastercard-launches-central-bank-digital-currencies-cbdcs-testing-platform/>
35. Bloomberg [Электронный ресурс] / Режим доступа: <https://www.coindesk.com/bahamas-sand-dollar-central-bank-digital-currency>
36. Доклад Банка России: [Электронный ресурс] / Режим доступа: http://www.cbr.ru/Content/Document/File/120075/concept_08042021.pdf
37. Sveriges Riksbank. Economic Review [Электронный ресурс] / Режим доступа: <https://www.riksbank.se/globalassets/media/rapporter/pov/engelska/2018/economic-review-3-2018.pdf>

11. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)

От студентов требуется посещение семинарских занятий, обязательное участие в аттестационных испытаниях, написание контрольных работ. Особое значение придается работе на семинаре, умению вести дискуссию, способности четко формулировать свои мысли, понимать природу и сущность изучаемых категорий, явлений, процессов, институтов, а также взаимосвязей между ними, выявлять их практическое значение.

Для успешного освоения программы курса студентам необходимо выполнить предлагаемые в учебно-методическом комплексе контрольные задания и все иные формы заданий для самостоятельной работы.

При подготовке к аттестации студенту следует учесть следующее: при ответе на вопросы билета необходимо раскрыть общетеоретические понятия по исследуемой проблематике, назвать существенные и отличительные признаки изучаемых явлений правовой действительности, рассмотреть их содержание и т.п. Теоретический материал должен быть подкреплен эмпирической основой (законодательство, судебная практика, статистические данные и т.п.). Студенту необходимо также продемонстрировать знание различных взглядов ученых на исследуемую проблему, сложившихся в науке теории государства и права, дать их аналитическую оценку и сформулировать собственное мнение по всем вопросам билета. Отдельное внимание следует уделить дискуссионным вопросам и проблемам, недостаточно полно исследованным до настоящего времени и т.п.

Целесообразно в ходе ответа показать значимость данного вопроса или проблемы для науки. По отдельным темам курса уместно также показать их значение для практической деятельности, состояние нормативно-правового регулирования по исследуемой тематике (с указанием на коллизии, пробелы в законодательстве, если таковые имеются); характер сложившейся правоприменительной практики (ее единообразие или его отсутствие с указанием причин) и т.п.

Темы для самостоятельного изучения курса соответствуют темам семинарских занятий.

Подготовка к практическим (семинарским) занятиям предполагает самостоятельный анализ материала, рекомендованной литературы, дополнительных теоретических и практических источников. Также самостоятельная работа по подготовке к ролевым, деловым играм может включать групповой тренинг, мозговой штурм и т.п. без координации и контроля преподавателя.

1. Рекомендации по работе с источниками и литературой

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

2. Рекомендации по оптимальной организации самостоятельной работы

2.1. Рациональное планирование времени на самостоятельную работу

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

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

В оставшееся время представляется также полезным обращаться к литературе, особенно по тем вопросам, по которым после изучения материалов, а также нормативных правовых актов не сформировалось ясного представления, а также по тем вопросам, который 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.

Важным источником являются также сайт сети Интернет, прежде всего – официальные сайты органов власти.

Методические рекомендации преподавателю по организации аудиторной и внеаудиторной деятельности студентов при изучении курса

Преподаватель в вузе должен содействовать усвоению студентами новых знаний, глубоко и доступно излагая программный материал, обеспечивая его всеми необходимыми методическими рекомендациями по организации самостоятельной деятельности и т.п.

В обеспечении качества обучения и воспитания студентов, подготовки в конечном итоге нужного специалиста многое зависит от того, как организован образовательный процесс, как он оснащен материально-технически, информационно-технологически, учебно-методически; каков сам вуз, его имидж, опыт и традиции; каков потенциал профессорско-преподавательского состава и учебно-вспомогательного персонала, какова морально-психологическая и деловая атмосфера в нем, какие педагогические устои здесь выработаны. Среди отмеченных условий и предпосылок, необходимых для качественной подготовки специалиста-юриста, как и всякого иного специалиста высшей квалификации, решающее значение принадлежит научно-педагогическому составу вуза в целом и каждому преподавателю в отдельности, т.е. тем, кому дано не только учить, но и оценивать, аттестовывать студента по всем параметрам учебы и практики, тем самым оценивать и самого себя.

Курс включает в себя научные предметы, знания и методы других общественных, исторических и юридических наук. Поэтому для повышения эффективности процесса обучения преподавателю очень важно использовать возможности межпредметных связей с другими юридическими и гуманитарными дисциплинами. В частности, в ходе изучения и анализа особенностей государственно-правовой деятельности стимулируется применение студентами таких парных философских и общенаучных категорий, как «сущность – явление», «закономерность и случайность», «порядок и хаос», «развитие и саморазвитие (самоорганизация)», «форма и содержание», «общее – особенное – единичное» и др.

Эта особенность предмета курса должна быть непременно учтена преподавателем, читающим данный курс. Поэтому одной из форм контроля самостоятельной работы студентов может быть проведение контрольных работ, устных опросов по знанию терминов. Естественно, что студенты должны быть предупреждены о проведении такой формы контроля в начале учебного года.

Кроме того, при преподавании достаточно важно обратить внимание на такой методический принцип – как диалогизм сообщения материала студентам по соответствующим темам. Этот принцип обуславливает обязательность уважения к точке зрения, позиции любого участника занятий по курсу. Вместе с тем целесообразно препятствовать превращению занятий в митинги, в ходе которых в устной форме выражаются политические страсти, предпочтения, активные намерения.

Правильно понятый академизм образовательного процесса полезен в работе над темами, злободневность которых способна разжечь неуправляемые страсти. Ведь в области политики и права взвешенное спокойствие при анализе непростых и чаще всего недостаточно ясных даже специалистам явлений – неплохое качество, входящее в состав краеугольных свойств гражданственности. Поэтому при обсуждении тех или иных проблем (особенно спорного, дискуссионного характера) на занятиях позиции, излагаемые преподавателем, должны носить рекомендательный характер и допускать иные толкования, быть максимально корректными.

Более того, там, где речь идет о политических идеях, суждениях непосредственно связанных с убеждениями преподавателя и студентов, какие-либо оценки недопустимы; в этих случаях достаточно тактично выслушать те или иные точки зрения, обсуждать же следует то,

что является предметом курса. Здесь столкновение различных точек зрения может приблизить учащихся к постижению истины.

Основная цель вузовского образования – формирование целостной структуры будущей профессиональной деятельности студента в период его обучения, которая укладывается в логику познания: восприятие – освоение – усвоение – применение.

Первый компонент – восприятие – реализация через лекции преподавателей. Второй этап – освоение: на практических занятиях (семинарах) раскрываются возможности приложения теоретических знаний к решению профессионально значимых задач. На третьем (усвоение) – происходит понимание и овладение совокупности теоретических и практических знаний и умений.

При этом, следует отметить, что специалист – профессионал отличается тем, что, во-первых, знает, где найти источник, то есть норму права, нормативный акт, судебную практику с тем, чтобы применить ее к возникшему случаю. Во-вторых, для того, чтобы правильно ее применить необходимо иметь формально логическое мышление, позволяющее из представленной информации выводить различные версии (предположение о возможном развитии события).

В отличие от лекционных занятий проведение семинаров предусматривает большой объем самостоятельной работы студента: конспектирование лекций и ответов на выносимые планами семинарских занятий вопросов; конспектирование по отдельным темам курса, как в целом монографий, так и отдельных глав и разделов, а также журнальных статей; реферирование научной литературы по отдельным вопросам семинарских занятий по заданию преподавателя; подготовку докладов и научных сообщений по вопросам, выносимых на семинарское занятие; работу с тестами; участие в ролевых играх; работу с электронной библиотекой и использование информационных систем «Гарант», «Консультант-плюс» и др.; сбор материалов; решение задач по рекомендации преподавателя; ознакомление с изменениями, внесенными в законодательство; написание рефератов и курсовых работ по отдельным проблемам курса и др.

Семинар является инструментом группового общения (дискуссии) и призван привить студентам навыки самостоятельного научного мышления и публичных выступлений. При этом основная цель проведения семинарских занятий – это закрепление полученных студентом теоретических знаний и приобретение навыков и умений их применения в последующей практической деятельности.

По форме проведения семинары представляют развернутую беседу по обозначенному плану, дискуссии как интерактивная форма семинаров и (или) заслушивание докладов студентов. Желательно использовать для презентации докладов схемы, тезисы и иные информационные технологии. Задачи (практические задания) должны быть решены (подготовлены) студентом в письменном виде, и подлежат устному обсуждению в ходе семинарского занятия.

В процессе семинара студент обязан сформулировать обоснованные ответы по все заданным вопросам, ответить на вопросы и замечания преподавателя, высказать отношение к выступлениям других студентов.

При оценке студентов по результатам проведения семинара преподаватель учитывает стиль изложения и научность, доказательность выступлений, знание теоретических источников и нормативных правовых актов, владение понятийно-терминологическим аппаратом и активность при обсуждении вопросов.

Особенности проведения семинарских занятий (в том числе в интерактивных формах).

Семинар – форма организации занятия, при которой студенты самостоятельно изучают программный материал по различным источникам, выполняют различные задания с последующим коллективным обсуждением и оценкой преподавателя. Методическая ценность семинара состоит в том, что он дает возможность студентам активно использовать информацию, полученную по различным каналам. В дискуссиях они углубляют свои знания,

учатся аргументировать свои выводы. В ходе таких занятий легко обнаруживаются и устраняются пробелы в изученном материале. Участие в семинаре формирует самостоятельность мышления, вырабатывает активность в процессе овладения знаниями, что особенно актуально.

Выбор темы семинара определяется рядом факторов. Вопросы, выносимые на обсуждение должны быть не просто ключевыми с точки зрения их познавательного - воспитательного потенциала, но и посильными для студентов, вызвать у них интерес. Для эффективной работы на таких занятиях необходим и определенный уровень умений и навыков самостоятельной работы: конспектирование, умение делать выписки и анализировать литературу, изучать ее содержание в кратких сообщениях или более развернутых рефератов, выступать в ходе обсуждения.

Рекомендации к каждому занятию построены по единому принципу. Вначале предполагаются возможные варианты организации опроса группы по пройденному материалу – это: вопросы для устных сообщений студентов, задания тестового или творческо-поискового характера. В зависимости от творческо-поискового характера. В зависимости от творческо-поискового характера. В зависимости от наличия времени и уровня группы можно использовать и все три варианта.

Для активации познавательной деятельности студентов предлагаются задания, на основе которых можно организовать дискуссии, обсуждение и закрепление вновь полученных знаний.

Особенности проведения тестирования.

В современном гуманитарном, в том числе и юридическом образовании тестирование используется в качестве наиболее эффективной формы контроля и самоконтроля полученных знаний по соответствующим темам учебного курса. Несомненно, тестирование способствует формированию профессионального мышления будущих юристов, повышению понятийной культуры специалистов.

Тестовые задания предназначены для усвоения основных положений общей философии права, для закрепления знаний, полученных в процессе семинарской и самостоятельной работы с основной и дополнительной литературой.

Проведение тестирования целесообразно и, как правило, используется для оперативного и рубежного контроля студентов во время аудиторных занятий, на консультациях, а также с применением обучающих информационных технологий (компьютерных программ).

Тестирование проводится по темам, пройденным в рамках курса. Цель тестирования – проверка качества усвоения учебного материала, наличия определённого программой объёма знаний. При подготовке необходимо обратиться к учебной литературе, материалам ТУИС, основным нормативным актам. Приведённые вопросы представляют собой примерный перечень, который будет корректироваться в связи с обновлением законодательства. Формулировке вопросов конкретны. Задание сводится к выбору одного из предлагаемых вариантов ответов. Для получения положительной оценки необходимо правильно ответить на 50% вопросов.

Тестирование имеет ряд несомненных достоинств. Во-первых, при его использовании существенно экономится учебное время аудиторных занятий. Во-вторых, данным способом можно опросить достаточно большое количество студентов за ограниченный временной интервал. В-третьих, данная форма контроля, как правило, дает достаточно надежный результат, поскольку опрос проводится по большому числу вопросов и «элемент угадывания» не имеет существенного значения.

В то же время, думается, что полностью переходить на тестовый контроль знаний студентов по гуманитарным дисциплинам не совсем целесообразно. Студенты должны не только получать определенный набор знаний по специальности, но и приобретать определенные навыки, важнейшим из которых является навык грамотной устной речи. Поэтому проведение итоговых экзаменов представляется более целесообразным в традиционной устной в форме, так как тесты не позволяют оценить такие важные качества

будущих юристов, как умение грамотно излагать свои мысли, отстаивать определенные точки зрения, аргументировать их и пр.

Кроме того, далеко не по каждой теме курса могут быть сформулированы корректные вопросы для тестовых заданий. Это объясняется тем обстоятельством, что по многим разделам курса в современной науке имеется несколько различных подходов, точек зрения, концепций. Поэтому только общение со студентом в устной форме позволит выявить его уровень знаний по тем или иным дискуссионным вопросам современного правоведения.

Особенности проведения экзамена или зачета как формы итогового контроля.

Преподавателю следует четко продумать организационное начало экзамена, а также обеспечить наличие и заполнение экзаменационной документации (ведомости, зачетных книжек присутствующих на экзаменах студентов).

На предэкзаменационной консультации студентов обязательно следует ознакомить с требованиями, предъявляемыми к периоду подготовки ответа (20 мин, тезисный ответ в письменном виде) и непосредственно ответа (10 мин, полное содержание вопроса, раскрытие его, т.е. знание основных терминов, понятий и наличие выводов), а также с критериями оценки ответа. Последние могут быть сформулированы следующим образом:

Отлично: раскрытый вопрос, четкая логика изложения, доказательность, исчерпывающие ответы на дополнительные вопросы, эрудиция, культура речи;

Хорошо: не совсем полный ответ, не в полной мере доказательный, но четкие ответы на дополнительные вопросы, культура речи;

Удовлетворительно: слабый ответ, недостаточное знание материала, мало необходимых выводов, нечеткое знание терминологии;

Неудовлетворительно: незнание материала, содержания терминов и понятий, отсутствие логики изложения, связанного рассказа, а также отказ отвечать на вопросы билета.

Примерные темы контрольных работ (рефератов, эссе):

1. Соотношение виртуальных валют (криптовалют), электронных денежных средств, иных денежных суррогатов
2. Виртуальные валюты (криптовалюты) центральных банков
3. Особенности перевода денежных средств с использованием виртуальных валют (криптовалют)
4. Общая характеристика субъектов правоотношений, возникающих в сфере деятельности с использованием виртуальных валют (криптовалют)
5. Особенности налогообложения операций при проведении расчетов с использованием виртуальных валют (криптовалют)
6. Общая характеристика режима налогообложения деятельности с использованием виртуальных валют (криптовалют) в зарубежных странах
7. Особенности налогообложения деятельности с использованием виртуальных валют (криптовалют) в странах, в которых виртуальные валюты признаны официальным средством платежа.
8. Связь ICO с виртуальными валютами (криптовалютами)
9. Проблемы формирования правовой базы регулирования ICO в России
10. Соотношение ICO и IPO
11. Риски, связанные с проведением ICO
12. Перспективы применения блокчейн технологий в платежных системах
13. Противодействие легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при совершении операций с виртуальной валютой (криптовалютой)

14. Особенности правового регулирования обращения виртуальных валют (криптовалют) в США
15. Опыт Европейского союза по регулированию виртуальных валют (криптовалют) и применения технологии блокчейн в платежных системах
16. Особенности правового регулирования обращения виртуальных валют (криптовалют) в государствах-членах ЕАЭС
17. Перспективы правового регулирования обращения виртуальных валют (криптовалют) и применения технологии блокчейн в платежных системах России
18. Влияние новых технологий на режим ПОД/ФТ/ФРОМУ
19. Система правового обеспечения информационной безопасности во взаимодействии с новыми технологиями
20. Киберпреступления с использованием виртуальных валют (криптовалют)

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

Материалы для оценки уровня освоения учебного материала дисциплины (оценочные материалы), включающие в себя тестовые задания, темы выступлений с презентациями, вопросы для обсуждения на семинарах и вопросы к аттестации, разработаны в полном объеме и доступны для обучающихся на странице дисциплины в ТУИС РУДН.

Программа составлена в соответствии с требованиями ОС ВО РУДН.

Разработчики:

Ассистент кафедры
финансового мониторинга



М.А. Аксенова

Руководитель программы:

Заведующий кафедрой
административного и финансового права



О.А. Ястребов