

**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>			
	<b>ОПК-1.</b> Способен анализировать основные закономерности формирования, функционирования и развития права	Теория государства и права	Банковское право
	<b>ОПК-8.</b> 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>			
	<b>ПК-2</b> 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
<b>Аудиторные занятия, ак.ч.</b>	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>					
<b>Общая трудоёмкость дисциплины</b>	ак.ч.	<b>108</b>	<b>108</b>		
	зач.ед.	<b>3</b>	<b>3</b>		

#### 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	
<b>Всего</b>		<b>17</b>	<b>34</b>			<b>57</b>	<b>108</b>

### 5.3. Описание интерактивных занятий

№ темы дисциплины.	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
<b>Итого:</b>			<b>34</b>

### 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
<b>Всего</b>			<b>34</b>

### 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](http://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., Семилютин 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](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](http://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](http://www.ozon.ru); [www.book.ru](http://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 реферированный 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 реферированной работы, а кратко излагать основное содержание глав, параграфов и разделов реферированной 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