Автономная некоммерческая организация высшего образования
«Санкт-Петербургская юридическая академия»

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Финансовое право

Направление подготовки 38.03.03 Управление персоналом

Квалификация выпускника Бакалавр

Направленность (профиль) Административно-управленческая и офисная деятельность

Санкт-Петербург
2026

1. Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций

В процессе изучения дисциплины у обучающихся должны быть сформированы следующие компетенции:

УК-10. Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности.

Индикаторы достижения компетенций	Планируемые результаты обучения
ИД-1 (УК-10) Определяет базовые экономические категории в различных областях жизнедеятельности. ИД-2 (УК-10) Демонстрирует способность применять базовые экономические категории в различных областях жизнедеятельности.	**Знает:** **РО-1ИД-1(УК-10)** понятийный и категориальный аппарат дисциплины и взаимосвязь ее с отраслевыми науками **РО-2ИД-1(УК-10)** методы принятия экономических решений, современные проблемы экономики и права и современное состояние мировой экономики и особенности функционирования российских рынков
	Умеет: **РО-3ИД-1(УК-10)** проводить анализ экономических категорий и оперировать ими в различных областях жизнедеятельности; **РО-4ИД-1(УК-10)** использовать экономические знания для понимания движущих сил и закономерностей исторического процесса; анализа социально значимых проблем и процессов, решения социальных и профессиональных заданий; достаточно свободно оперировать понятием и категорией дисциплины.
	Владеет: **РО-5ИД-1(УК-10)** навыками принятия обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности; **РО-6ИД-1(УК-10)** навыками обоснованного формулирования и оценивания тенденций социального, экономического и правового развития общества; оказания консультационных услуг по экономико-правовым вопросам.

2. Содержание оценочных средств для текущего контроля успеваемости

Типовые тестовые задания

Задание 1. Установите соответствие между понятием и определением:

1.Финансовое право	а) это правовые акты представительных и исполнительных органов государственной власти (федеральных и субъектов РФ) и местного самоуправления, в которых содержатся нормы финансового права.
2.Финансово-правовые нормы	б) это совокупность приемов и способов регулирования финансово-правовых отношений
3.Источники финансового права	в) это совокупность юридических норм, регулирующих общественные отношения, которые возникают в процессе образования (формирования), распределения и использования централизованных и децентрализованных денежных фондов (финансовых ресурсов) государственных и муниципальных образований, необходимых для реализации их задач
4.Метод финансового права	г) это урегулированные нормами финансового права общественные отношения, участники которых выступают как носители юридических прав и обязанностей, реализующие содержащиеся в этих нормах предписания по

	образованию, распределению и использованию государственных денежных фондов и доходов.
5.Финансово-правовые отношения	д) это установленное государством и обеспеченное мерами государственного принуждения строго определенное правило поведения в общественных финансовых отношениях, возникающих в процессе образования, распределения и использования государственных (и муниципальных) денежных фондов и доходов, которое закрепляет юридические права и юридические обязанности их участников.

Задание 2. Решите тестовые задания:

1. Финансовое право представляет собой … а) совокупность норм и правил, регулирующих товарно-денежные отношения экономических субъектов б) систему норм и правил, регулирующих отношения по формированию и использованию денежных фондов экономических субъектов в) систему управленческих решений, регулирующих формирование и использование денежных фондов экономических субъектов г) совокупность норм и правил, регулирующих создание новой стоимости	**2. Характерной чертой метода финансово-правового регулирования не является:** а) юридическое неравенство субъектов б) обязывание в) правонаделение
3. К числу методов финансово-правового регулирования не относится: а) метод согласований б) метод властных предписаний в) метод рекомендаций г) метод юридического равенства сторон	**4. К отношениям, составляющим предмет финансового права, относятся:** а) отношения, обеспечивающие осуществление природоохранной функции государства б) отношения, возникающие между Генеральным штабом Вооруженных сил РФ и воинскими подразделениями в связи с оперативным управлением войсками в) отношения, возникающие между государством и различными субъектами в связи с продажей государством принадлежащих ему пакетов акций в целях пополнения доходов казны г) отношения, возникающие между налоговым органом и хозяйствующим субъектом по поводу наложения финансовых санкций
5. Специфическим признаком финансово-правовой нормы не является: а) обеспечение исполнения принудительной силой государства б) редко возникает как фактическая реализация публичных интересов г) нестабильность	**6. Гипотеза финансово-правовой нормы – это часть правовой нормы, указывающая на:** а) меры государственного принуждения, которые могут быть применены к субъектам, нарушающим диспозицию соответствующей финансово-правовой нормы б) поведение, которое должно иметь при наличии обстоятельств, предусмотренных финансово-правовой нормой в) условия, при наличии которых субъекту следует руководствоваться данной финансово-правовой нормой
7. В зависимости от функций, выполняемых финансовым правом, финансово-правовые нормы подразделяются на: а) обязывающие, запрещающие и управомочивающие б) регулятивные и охранительные в) регулятивные, общезакрепительные, оперативные и коллизионные г) охранительные, нормы-принципы и нормы-дефиниции	**8. К числу источников финансового права не относится:** а) Конституция РФ б) Гражданский кодекс РФ в) Указ Президента РФ «О некоторых изменениях в налогообложении и во взаимоотношениях бюджетов различных уровней» г) Бюджетный кодекс РФ
9. Квалифицирующим признаком финансового правоотношения не является: а) неимущественный характер б) наличие в качестве одной из сторон государства или муниципального образования	**10. К отделимым объектам финансовых правоотношений не относятся:** а) бюджетные ассигнования б) проект бюджета РФ в) государственный финансовый контроль

в) возникновение в сфере финансовой деятельности государства или муниципального образования	г) штрафы

Задание 3. Решите тестовые задания:

1.Финансы — это … а)экономическая категория б)экономическое явление в)субъективный инструмент рыночной экономики г)денежные средства	**2. Финансы как субъективный стоимостный инструмент представляют собой …** а)денежные средства экономических субъектов б)план доходов и расходов экономических субъектов в)осознанный механизм формирования и использования денежных фондов г)механизм принятия решений по формированию и использованию денежных фондов
3. К финансам не относится … а)наследование материальных благ б)дарение материальных благ в)создание материальных благ г)получение контрибуций	**4.Функциональный механизм финансов состоит из …** а)фондов денежных средств б)потоков денежных средств в)фондов и потоков денежных средств г)отношений субъектов, фондов и потоков денежных средств
5. Экономическая категория финансы выражают отношения … а)планомерного формирования и использования фондов денежных ресурсов экономических субъектов б)по поводу формирования и использования фондов денежных средств в)по поводу обращения денежных ресурсов г)по поводу функционирования ссудного капитала	**6. Количество основных групп финансовых отношений:** а)6 б)8 в)10 г)12
7. Главный смысл финансов заключается в … а)обеспечении воспроизводства материальных благ б)перераспределении средств между юридическими лицами в)перераспределении средств между физическим субъектам г)обеспечении товарооборота	**8. Чьи финансовые отношения можно назвать исходными** а)организаций б)административно-территориальных образований в)государства г)физических лиц
9. Главный принцип финансовой деятельности демократического общества … а)максимальная прибыльность производства б)учет интересов и обеспечение общего согласия субъектов общества в)отсутствие бедных г)повышение благосостояния всех членов общества	**10. Главный смысл парораспределительной функции финансов заключается в обеспечении …** а)развития производства б)содержания непроизводящих субъектов в)функционирования государства г)социального равенства

Задание 4. Совокупность экономических отношений в процессе создания и использования централизованных и децентрализованных фондов денежных средств, – это:

а) финансы;
б) добровольные взносы;
в) страховые средства;
г) бюджет;
д) налоги.

Задание 5. Субъектами финансовых правоотношений являются:

а) государственные и муниципальные образования;
б) юридические лица, физические лица, государственные образования;
в) юридические лица, государственные и муниципальные образования;
г) юридические лица, физические лица, государственные и муниципальные образования;
д) юридические и физические лица.

Задание 6. Структура федеральных финансовых органов определяется:

а) Конституцией РФ;

б) приказом Министерства финансов;

в) Указом Президента;

г) федеральным законом;

д) постановлением Правительства.

Задание 7. Какой из актов является нормативным правовым актом в финансовом праве?

а) судебный акт суда общей юрисдикции;

б) судебный акт арбитражного суда;

в) постановление прокурора;

г) инструкция Министерства финансов;

д) Федеральный закон о федеральном бюджете

Задание 8. Санкция финансово-правовой нормы – это:

а) обязанность субъекта финансово-правовых отношений;

б) мера государственного принуждения;

в) объем правоспособности участника финансового правоотношения:

г) полномочия участника финансового правоотношения;

д) часть нормы права, указывающая субъекту, реализующему диспозицию, на последствия его действий.

Задание 9. В финансовом праве преобладают нормы:

а) запрещающие;

б) обязывающие;

в) уполномочивающие.

Задание 10. По юридической силе финансово-правовые акты подразделяются на:

а) законодательные;

б) нормативные;

в) индивидуальные;

г) подзаконные.

Задание 11. Проект закона о бюджете государственного внебюджетного фонда рассматривает:

а) Банк России;

б) Совет Федерации;

в) Государственная Дума;

г) Правительство РФ;

д) Министерство финансов.

Задание 12. Превышение запланированных доходов бюджета над расходами называется:

а) секвестр;

б) бюджетный профицит;

в) сбалансированный бюджет;

г) бюджетный показатель;

д) бюджетный дефицит.

Задание 13. Основные функции бюджета:

а) контроль за образованием и использованием денежных средств;

б) государственное регулирование и стимулирование экономики

в) финансовое обеспечение социальной политики;
г) перераспределение национального дохода и ВВП;
д) все перечисленные.

Задание 14. Что такое бюджетный кредит?

а) форма финансирования бюджетных расходов, которая предусматривает предоставление средств юридическим лицам или другому бюджету на возвратной и возмездной основах;

б) кредитные средства, которые бюджет вправе получить на возмездных условиях в кредитной организации;

в) часть бюджетных расходов, направляемых на возмездной основе иностранным государствам, в том числе странам СНГ;

г) форма предоставления безвозвратной помощи получателям бюджетных средств, в соответствии с утвержденной бюджетной росписью.

Задание 15. Орган власти, который осуществляет управление государственным внутренним и внешним долгом Российской Федерации, – это:

а) Правительство РФ;
б) Министерство финансов;
в) Банк России;
г) Федеральная налоговая служба;
д) Счетная палата.

Задание 16. Орган власти, которому подотчетен Банк России:

а) Правительство РФ;
б) Счетная палата;
в) Государственная Дума;
г) Министерство финансов;
д) Совет Федерации.

Задание 17. Основными функциями бюджета являются:

а) контроль за образованием и использованием денежных средств;
б) государственное регулирование и стимулирование экономики;
в) финансовое обеспечение социальной политики;
г) перераспределение национального дохода и ВВП;
д) все вышеперечисленные.

Задание 18. Объектом финансового контроля являются:

а) денежные отношения;
б) материальные отношения;
в) договорные отношения;
г) имущественные отношения;
д) информационные отношения.

Задание 19. Банковские операции – это:

а) все перечисленное;
б) осуществление расчетов по поручению физических и юридических лиц;
в) лизинговые операции;
г) доверительное управление ценными бумагами;
д) операции с ценными бумагами.

Задание 20. Техническая операция, выражающаяся в замене старых денег новыми с приравниванием одной денежной единицы в новых знаках к большему количеству денежных единиц в старых знаках, называется:

а) эмиссией;
б) денежным обращением;
в) деноминацией;
г) денежной реформой;
д) дефолтом.

Задание 21. Страхователями могут быть:
а) иностранные граждане;
б) любые юридические лица**;**
в) граждане Российской Федерации;
г) лица без гражданства;
д) любые из перечисленных выше субъектов

Задание 22. Орган, который в Российской Федерации осуществляет эмиссионно-кассовое регулирование денежной массы, – это:
а) Правительство РФ;
б) Федеральная налоговая служба;
в) Счетная палата;
г) Министерство финансов;
д) Банк России.

Задание 23. Государственный долг Российской Федерации обеспечивается:
а) всем имуществом Российской Федерации;
б) активами Банка России;
в) государственными ценными бумагами и активами Банка России;
г) государственными ценными бумагами;
д) золотом и другими драгоценными металлами.

Задание 24. Аудиторская проверка Центрального Банка:
а) не осуществляется, так как это орган государственного управления;
б) осуществляется по решению органов управления Банка;
в) осуществляется только по решению Правительства;
г) осуществляется только по решению Президента;
д) осуществляется в обязательном порядке.

Задание 25. Максимальные сроки погашения долговых обязательств России составляют:
а) 10 лет;
б) сроки законом не ограничены;
в) 30 лет;
г) 20 лет;
д) 40 лет.

Задание 26. Предельный размер расчетов наличными деньгами между юридическими лицами составляет:
а) 200 тыс. рублей;
б) 10 тыс. рублей;
в) 100 тыс. рублей;
г) ограничений нет;
д) 60 тыс. рублей.

Задание 27. Элементы, которые включает в себя система банковского надзора любого государства:
а) регистрация;

б) установление обязательных нормативов;
в) лицензирование;
г) ликвидационные процедуры;
д) все вышеперечисленные.

Задание 28. Предметом бюджетного кредита могут быть:
а) имущество;
б) долги;
в) ценные бумаги;
г) денежные средства;
д) все перечисленное.

Задание 29. Акты, на основе которых определяется объем расходов на содержание аппарата управления в учреждении, – это:
а) Указ Президента;
б) приказ;
в) федеральный закон;
г) смета доходов и расходов;
д) договор.

Задание 30. Орган государственной власти, который обеспечивает единую систему контроля за исполнением федерального бюджета и бюджетов государственных внебюджетных фондов, – это:
а) Счетная палата;
б) Федеральная налоговая служба;
в) Банк России;
г) Министерство финансов;
д) Росфинмониторинг.

Задание 31. Выбрать существующие виды негосударственного финансового контроля:
а) документальный
б) таможенный
в) специальный
г) налоговый
д) аудиторский

Типовые ситуационные задания

1. Студент за курение в тамбуре пригородного электропоезда был подвергнут штрафу, который и был взыскан на месте правонарушения. Студент, уплатив штраф, на следующий день обжаловал действия сотрудника в вышестоящей инстанции, мотивируя тем, что в отношении него «был незаконно применен бесспорный порядок взыскания штрафа, что противоречит нормам финансового права».

Проанализировать действия студента и дать им оценку. Назвать вопросы, изучаемые в курсе финансового права, которые следует ему изучить.

2. На гражданина за самовольную перепланировку квартиры был наложен штраф, кроме того, он должен уплатить штраф за нарушение им правил дорожного движения. За просрочку им уплаты налога на имущество физических лиц была взыскана пеня. При этом гражданин является индивидуальным предпринимателем и просрочил исполнение своего обязательства по договору купли-продажи товара, в связи с чем, его контрагент потребовал исполнить обязательство немедленно и заплатить пени за каждый день просрочки. Нормами каких отраслей права должны регулироваться указанные отношения? Что позволяет отграничивать финансовые правоотношения от административных и гражданских?

3. В марте текущего года ОАО «Ивановский ситец» обратилось в Министерство финансов с просьбой предоставить бюджетный кредит для осуществления сезонной закупки хлопка-сырца в т.г. Минфин отказал в предоставлении кредита, ссылаясь на то, что ОАО не рассчиталось по бюджетному кредиту, полученному в предыдущем году. Правомерен ли отказ Министерства финансов РФ? Можно ли обжаловать отказ в суд?

4. Контрольно-ревизионное управление Министерства финансов по Тульской области осуществило ревизию финансово-хозяйственной деятельности АО "Тандем". АО не получало средств из федерального бюджета и государственных внебюджетных фондов.

В каком случае Контрольно-ревизионное управление имело право осуществлять ревизию финансово-хозяйственной деятельности этого предприятия?

5. На заводе произошел несчастный случай: упал ковш, в результате чего погиб сталевар Орлов. Кто имеет право на получение страховых выплат.

6. Житель г. Самары Терехов приехал к сыну в гости в г. Санкт-Петербург. Через три дня после приезда он заболел. Сын вызвал врача местной поликлиники. Пришедший по вызову врач попросил Терехова предъявить медицинский страховой полис. Выяснив, что медицинский страховой полис выдан в г. Самаре, врач отказал в медицинской помощи.

Дайте юридическую оценку сложившейся ситуации.

7. Гражданка Титова застраховала свой легковой автомобиль от аварий и угона в ООО «Страхователь». Уехав в длительную командировку, она передала автомобиль в распоряжение сыну по доверенности. Сын не пользовался стоящим в гараже автомобилем около одного месяца, а когда решил воспользоваться, оказалось, что автомобиль похищен. Страховая компания отказалась возместить имущественный ущерб сыну Титовой. Генеральный директор ООО «Страхователь» заявил, что договор заключала Титова, которой и будет выплачена страховая сумма.

Правомерны ли действия страховой компании?

8. По договору страхования имущества АО «Логос» застраховало в АО «Долг» основные средства, находящиеся на 100-м километре Рижского шоссе, на сумму 500 000 рублей. Страхование производилось на случаи: повреждения огнём в результате стихийного бедствия, аварии, неисправности, противоправных действий и т.д. Застрахованное имущество было уничтожено при пожаре. Согласно акту о пожаре, постановлению об отказе в возбуждении уголовного дела и заключению АО «Долг» отказало в выплате страхового возмещения, считая договор страхования недействительным в связи с отсутствием у страхователя интереса в сохранении имущества, поскольку АО «Логос» не являлось собственником имущества, а арендовало его у АО «Титан».

Дайте юридически обоснованное заключение по делу.

9. Законодательное Собрание Санкт-Петербурга приняла Закон «О резервном фонде бюджета СПб», в котором установила, что направления расходования 2/3 средств резервного фонда определяются Законодательным Собранием при рассмотрении проекта бюджета во втором чтении путем подачи поправок депутатами. Прокурор города обратился в суд с заявлением о признании недействующим данного положения закона. Противоречит ли данное положение закона федеральному бюджетному законодательству? В каком порядке и какое решение вынесет суд?

10. Установите, какие принципы бюджетного права нарушаются в следующих случаях: 1) принятие нормативного правового акта, устанавливающего новое расходное обязательство России, в котором не предусмотрены источники покрытия возникающих расходов; 2) неопубликование раздела федерального бюджета, устанавливающего распределение межбюджетных трансфертов между бюджетами субъектов РФ; 3) исключение из бюджета и выделение в прямое распоряжение Президента на специальном счете в Банке России резервного фонда главы государства; 4) составление бюджета без учета прогноза социально-экономического развития страны.

11. В целях модернизации социально-экономического развития региона Правительство Санкт-Петербурга заключило договор с Правительством Германии о предоставлении кредита в сумме 20 млн евро на строительство и ремонт дорог. Дать правовую оценку ситуации.

12. Гражданин К. приобрел в банке облигации краткосрочного муниципального займа города N. Когда наступил срок выплаты по данным ценным бумагам, банк объявил, что в настоящее время испытывает некоторые финансовые трудности, и предложил гражданину К. подождать еще полгода, обещав полностью расплатиться по облигациям в указанный срок. Гражданин К. обратился в Департамент муниципальных финансов администрации города N с требованием немедленно выплатить ему обещанные деньги по облигациям муниципального займа. Каким должен быть ответ Департамента муниципальных финансов администрации города N? Если Департамент откажется удовлетворить требования гражданина К., имеет ли он право обратиться в суд и кто должен выступать ответчиком по делу?

13. Муниципальное образование привлекло для строительства дороги коммерческую организацию «Аргон». При этом по соглашению с этой организацией оплата будет производиться с рассрочкой в течение трех лет после окончания строительства. Имеют ли место в данном случае отношения по государственному или муниципальному кредиту?

14. Муниципальное образование выпустило муниципальные ценные бумаги без ограничения срока обращения на сумму 10 млн. руб. Нарушен ли в данном случае какой-либо принцип государственного кредита?

15. Адвокат Иванов, учредивший адвокатский кабинет, принял на работу помощника и секретаря. Определить, какие у него возникают обязанности по обязательному страхованию от социальных рисков?

16. Индивидуальный предприниматель, занимающийся торгово-закупочной деятельностью, заключил с Ивановой гражданско-правовой договор на оказание услуг по бухгалтерскому учету и оформлению налоговых деклараций. Возникают ли у него обязанности по обязательному страхованию от социальных рисков?

17. Руководитель территориального фонда обязательного медицинского страхования препятствовал инспекторам Счетной палаты РФ при проведении документальной проверки в целях определения эффективности использования средств. В обосновании своей позиции руководитель территориального фонда обязательного медицинского страхования сослался на ст. 31 БК РФ. Он заявил, что к предмету финансового контроля относится только проверка целевого характера использования средств, а оценка эффективности расходов осуществляется получателем средств самостоятельно. Дать правовую оценку ситуации и ее правовых последствий.

18. Предприятие «Икар» в соответствии с договором, заключенным с вузом, оплатило обучение своего работника и его ребенка. Начисляются ли страховые взносы во внебюджетные фонды на сумму оплаты обучения самого сотрудника и его ребенка

19. На заводе «Сталь» произошел несчастный случай: упал ковш, в результате чего погиб сталевар Орлов.

Установите, кто из лиц, состоявших с ним в родстве, имеет право на получение страховых выплат и в каких размерах.

20. Житель г. Самары Терехов приехал к сыну в гости в г. Санкт-Петербург. Через три дня после приезда он заболел. Сын вызвал врача местной поликлиники. Пришедший по вызову врач попросил Терехова предъявить медицинский страховой полис. Выяснив, что медицинский страховой полис выдан в г. Самаре, врач отказал в медицинской помощи.

Дать юридическую оценку сложившейся ситуации.

21. Гражданка Титова застраховала свой легковой автомобиль от аварий и угона в ООО «Страхователь». Уехав в длительную командировку, она передала автомобиль в распоряжение сыну по доверенности. Сын не пользовался стоящим в гараже автомобилем около одного месяца, а когда решил воспользоваться, оказалось, что автомобиль похищен. Страховая компания отказалась возместить имущественный ущерб сыну Титовой. Генеральный директор ООО «Страхователь» заявил, что договор заключала Титова, которой и будет выплачена страховая сумма.

Правомерны ли действия страховой компании?

22. По договору страхования имущества АО «Логос» застраховало в АО «Долг» основные средства, находящиеся на 100-м километре Рижского шоссе, на сумму 500 000 рублей. Страхование производилось на случаи: повреждения огнем в результате

стихийного бедствия, аварии, неисправности, противоправных действий и т.д. Застрахованное имущество было уничтожено при пожаре. Согласно акту о пожаре, постановлению об отказе в возбуждении уголовного дела и заключению АО «Долг» отказало в выплате страхового возмещения, считая договор страхования недействительным в связи с отсутствием у страхователя интереса в сохранении имущества, поскольку АО «Логос» не являлось собственником имущества, а арендовало его у АО «Титан».

Дать юридически обоснованное заключение по делу.

23. Поясните, какие из перечисленных отношений с участием ЦБ РФ являются финансово-правовыми: а) отношения ЦБ РФ с федеральным бюджетом по поводу отчисления в бюджет 50% прибыли ЦБ РФ; б) отношения между ЦБ РФ и коммерческими банками по поводу установления последним экономических нормативов; в) отношения между ЦБ РФ и учредителями, представившими документы для регистрации коммерческого банка; г) отношения по поводу выполнения ЦБ РФ своих обязанностей по операциям с федеральным бюджетом и государственными внебюджетными фондами; д) отношения между ЦБ РФ и коммерческими банками по поводу осуществления надзора со стороны ЦБ РФ; е) отношения между ЦБ РФ и Правительством РФ в связи с предоставлением последнему кредитов для финансирования дефицита федерального бюджета. Дайте теоретический и нормативный анализ каждого вида отношений. Назовите полномочия Центрального банка РФ. Назовите правовые акты, регулирующие данную процедуру.

24. Следователь СК РФ запросил в банке справку о наличии в данной кредитной организации вклада гражданина Н. и сумме средств во вкладе в связи с расследованием уголовного дела, а также справку о наличии в данном банке счета юридического лица в порядке проверки информации для последующего возбуждения уголовного дела. Банк отказал в выдаче таких справок, сославшись на необходимость соблюдать банковскую тайну. Обязан ли банк выдать следователю такие справки?

25. Коммерческий банк, осуществляющий банковские операции уже более 5 лет, решил расширить сферу своей деятельности за счет операций с драгоценными металлами, а также оказания услуг по страхованию. В какие органы надлежит обратиться банку за получением таких лицензий? Получит ли банк лицензию на операции с драгоценными металлами и лицензию на осуществление страховой деятельности?

Имеют ли право юридические лица производить расчёты с банками наличными денежными средствами? Ответ дать со ссылками на действующие НПА

26. Небанковская кредитная организация выдала кредиты двум физическим лицам и одному предприятию, открыла им расчетные счета, купила слиток золота у гражданина, приняла у физического лица иностранную валюту в размере 6 000 долларов для перевода на счет данного гражданина в иностранном банке, продала валюту в сумме 1000 евро.

Оцените законность действий данной организации. Какие банковские операции имеет право осуществлять небанковская кредитная организация? Сформулируйте отличительные признаки банковской и небанковской кредитной организации. Установлен ли действующим законодательством предел перевода в иностранной валюте для физического лица? Для юридического лица? Какие действия обязан предпринять гражданин РФ при открытии счета в иностранном банке?

27. Инженер Иванов женат, имеет троих несовершеннолетних детей. Ежемесячный доход по его основному месту работы составляет 45 000 руб., кроме этого Иванов в свободное от основной работы время занимается предпринимательской деятельностью, ежемесячный доход от которой составляет 28 000 руб, при этом ежемесячные затраты от предпринимательской деятельности составляют: 1 000 руб. - оплата коммунальных услуг взятого в аренду помещения; 2 000 руб. - оплата электроэнергии; 10 000 - арендная плата за помещения.

Какой налог должен уплатить Иванов.

28. Обосновать свою позицию по вопросу о том, являются ли физические лица субъектами бюджетного правоотношения.

29. Пояснить, что представляет собой консолидированный бюджет области, на территории которой Вы проживаете.

30. Предприятие приобретает автомобиль у физического лица через комиссионный магазин. Может ли предприятие оплатить такую покупку наличными денежными средствами? Дать пояснение.

31. В связи с преобразованием государственного газового концерна «Газпром» в Российское акционерное Общество «Газпром» было предусмотрено создание Обществом единого фонда стабилизации и развития для поддержания и развития мощностей по добыче газа и конденсата (нефти), финансирования общеотраслевых и других затрат за счет отчислений от себестоимости продукции и прибыли, остающейся в распоряжении предприятий Общества. Является ли данный фонд составной частью финансовой системы Российской Федерации? Дать пояснение.

Перечень тем докладов, рефератов, презентаций, эссе

1. Предмет и метод финансового права.
2. Специфика метода финансового права.
3. Виды отношений, составляющих предмет финансового права.
4. Соотношение финансового права с другими отраслями права: особенности и связь финансового права с другими отраслями права.
5. Особенности источников финансового права.
6. Классификация источников финансового права.
7. Общие и специфические принципы финансового права.
8. Структура финансовой системы**.**
9. Основные законодательные акты, регулирующие финансовые отношения на уровне Российской Федерации, субъектов Российской Федерации.
10. Сравнительная характеристика понятий «финансовое законодательство» и «источники финансового права».
11. Валютное право как институт российского финансового права.
12. Правовое положение резидентов и нерезидентов.
13. Система органов и агентов валютного регулирования и контроля в Российской Федерации.
14. Валютные правонарушения, меры ответственности за них и порядок их применения.
15. Правовое значение федерального валютного резерва, порядок его формирования.
16. Денежная система Российской Федерации как объект финансово-правового регулирования.
17. Финансово-правовые основы порядка организации наличного денежного оборота в РФ.
18. Ответственность за нарушение правил наличного и безналичного оборота.
19. Роль и правовые основы деятельности центрального банка РФ в процессе регулирования денежной массы на рынке Российской Федерации.
20. Функционирование Национальной платежной системы РФ.
21. Бюджет как экономико-правовая категория.
22. Бюджетная классификация и ее назначение.
23. Правовой режим рассмотрения и утверждения проектов бюджетов.
24. Порядок и необходимость бюджетного регулирования.
25. Фонды финансовой поддержки, правовые основы, порядок их образования, трансферты.
26. Дотации, субсидии и субвенции как элементы бюджетного регулирования.
27. Отношения в области государственного кредита, регулируемые финансовым правом.
28. Классификация финансовых рынков.
29. Нормативно-правовое регулирование финансового рынка.
30. Центральный банк как мегарегулятор финансового рынка.
31. Правовое регулирование, виды и сравнительная характеристика финансовых инструментов.
32. Правовой режим деятельности Пенсионного фонда РФ
33. Правовой режим деятельности Фонда социального страхования

34. Правовой режим деятельности Фонда обязательного медицинского страхования
35. Актуальные проблемы развития российского банковского права.
36. Контрольно-надзорные функции Центрального банка РФ (Банка России).
37. Банковские правоотношения и их виды.
38. Субъекты банковского права и банковских правоотношений.
39. Банковская деятельность и банковские операции как предмет банковского права Российской Федерации.
40. Публично-правовой аспект регулирования расчетных отношений.
41. Основные условия расчетных отношений между юридическими лицами.
42. Принципы осуществления расчетов банками.
43. Правовое обеспечение применения пластиковых платежных карточек.
44. Основные специфические элементы криминального использования пластиковых платежных средств.
45. Источники международного права, которыми регламентирована деятельность международных финансовых организаций.
46. Особенности правового статуса международных финансовых организаций.
47. Проблемные аспекты деятельности международных финансовых организаций.

3. Задания для проведения промежуточной аттестации по дисциплине

Перечень вопросов к экзамену.

В одном билете 2 теоретических вопроса и практико-ориентированное задание

1. Финансы как экономическая и правовая категория.
2. Функции финансов.
3. Понятие «Финансы Российской Федерации», «Финансы субъектов РФ», «Местные финансы», централизованные и децентрализованные финансы.
4. Общая характеристика финансово-правовых актов.
5. Финансово-плановые акты в системе финансовых правоотношений.
6. Финансовое право в системе права РФ и его связь с другими отраслями права.
7. Финансовая деятельность государства и органов местного самоуправления.
8. Предмет и метод финансового права.
9. Основные принципы финансового права
10. Система финансового права. Особенности финансово-правовой нормы.
11. Характеристика Общей и Особенной частей Финансового права.
12. Финансовое правоотношение: субъекты, объекты, содержание.
13. Источники финансового права.
14. Полномочия государственных органов в области управления финансами.
15. Финансовая политика государства
16. Основание возникновения, изменения и прекращения финансово-правовых отношений.
17. Понятие финансового контроля и его роль.
18. Виды финансового контроля.
19. Общая характеристика органов финансового контроля.
20. Методы финансового контроля. Ревизия как основной метод финансового контроля.
21. Счетная палата РФ и ее задания.
22. Федеральное казначейство и его права в области финансового контроля.
23. Бюджет как правовая и экономическая категория: признаки, особенность.
24. Бюджетное право и бюджетное законодательство. Источники бюджетного права.
25. Общая характеристика Бюджетного кодекса РФ.
26. Бюджетное устройство России и бюджетная система.
27. Принципы построения бюджетной системы.
28. Понятие и роль бюджетной классификации
29. Доходы и расходы бюджетов России. Порядок и принципы образования и распределения.
30. Бюджетные правоотношения: понятие, виды, сущность и особенности.

31. Бюджетные права и полномочия органов государственной власти РФ.
32. Бюджетные права и полномочия органов государственной власти субъектов РФ.
33. Бюджетные права и полномочия органов местного самоуправления.
34. Ответственность за нарушение бюджетного законодательства.
35. Понятие бюджетного процесса и его стадии.
36. Участники бюджетного процесса.
37. Правовое положение государственных внебюджетных фондов.
38. Понятие государственных доходов, их правовое регулирование.
39. Понятие и правовые принципы финансирования государственных и муниципальных расходов.
40. Понятие финансового рынка, его сущность и функции
41. Субъекты правоотношений на финансовом рынке.
42. Конституционно-правовые основы регулирования финансового рынка РФ.
43. Роль Банка России в качестве мегарегулятора финансовых отношений
44. Понятие и роль налогов и сборов в качестве доходных источников бюджетов.
45. Понятие налогового обязательства
46. Органы налогового контроля
47. Сущность и общая характеристика государственного кредита РФ. Понятие муниципального кредита.
48. Понятие государственного и муниципального долга.
49. Государство в качестве кредитора и гаранта.
50.Страхование, как институт финансового права: понятие, функции.
51.Формы и виды страхования, краткая характеристика, отличительные особенности.
52.Финансово–правовое регулирование обязательного страхования.
53. Обязательное социальное страхование: понятие, субъекты, объекты, значение
54.Обязательное медицинское страхование: понятие, субъекты, объекты, значение
55. Обязательное имущественное страхование: понятие, субъекты, объекты, значение
56. Обязательное страхование ответственности: понятие, субъекты, значение
57. Банковская система РФ: понятие и структура.
58. Правовое положение Центрального банка РФ в банковской системе.
59 Понятие кредитной организации. Общая характеристика взаимодействия ЦБ РФ и кредитных организаций.
60. Правовые особенности регистрации и лицензирования кредитных организаций. Банковский контроль.
61. Общая характеристика денежной системы РФ.
62. Правовое регулирование денежного обращения в РФ.
63. Наличное и безналичное обращение в РФ.
64. Расчетные правоотношения. Роль Центрального банка России в регулировании расчетных отношений.
65. Основные формы безналичных расчетов.
66. Валютное регулирование в РФ.
67. Понятие валютного правоотношения: объекты, субъекты, содержание.
68. Валютный контроль в РФ.
69. Международные финансовые организации: причины создания, виды, роль.
70. Правовой статус международных финансовых организаций.

Перечень практико-ориентированных заданий для проведения промежуточной аттестации (экзамена)

1. Гражданин Иванов, будучи не согласен с содержанием составленного в отношении него протокола об административном правонарушении, решил его не подписывать, но просил вручить ему под расписку копию протокола. Однако дежурный ОВД, составивший протокол, отказался вручить Иванову копию, мотивируя это тем, что соответствующая запись на бланке протокола имела следующее содержание: «С протоколом ознакомлен, согласен», после которой Иванову надо было расписаться. Проанализируйте данную ситуацию в

соответствии с требованиями КоАП РФ. Правомерны ли действия дежурного ОВД? Каковы права лица, в отношении которого составляется протокол об административном правонарушении?

2. 17-летний Бабушкин после окончания школы поступил в военный институт и 22 августа был зачислен курсантом института. Находясь вне расположения института 28 августа, он вместе с 14-летним Петровым распивал спиртные напитки в парке, где они были задержаны работниками полиции. Начальник РОВД, рассматривая дело о правонарушении, наложил на Бабушкина штраф. На довод Бабушкина о том, что он как курсант военного института не может быть оштрафован, начальник РОВД ответил, что Бабушкин еще не принял присягу и потому не является военнослужащим, а административные наказания на него налагаются в общем порядке. Правомерны ли действия начальника РОВД? Как должны быть квалифицированы действия Бабушкина и Петрова в соответствии с КоАП РФ? К какому виду ответственности и в каком объеме могут быть привлечены правонарушители?

3. Призывнику Семенову пришел вызов из военного комиссариата. Семенов не явился в военкомат в указанный срок и был оштрафован военным комиссаром. Семенов обжаловал это решение в суд, указав, что он не явился в военкомат по уважительной причине (у него была температура, и он находился дома все три дня). Документов, подтверждающих факт болезни, предъявлено не было. Правомерно ли действие военного комиссара? Квалифицируйте действия гражданина Семенова. Категория каких дел подведомственна военным комиссарам?

4. За нарушение требований режима чрезвычайного положения в связи с чрезвычайной ситуацией в зоне лесных пожаров начальником РОВД было применено к гражданину Иванову административное наказание в виде административного ареста сроком на 10 суток. Проанализируйте данную ситуацию в соответствии с КоАП РФ. Соответствуют ли законодательству РФ действия начальника РОВД? На основании какого нормативного акта, и какие документы об административном правонарушении должны быть составлены?

5. За нарушение правил применения ремней безопасности на военнослужащего по контракту сержанта Лаптева О.А. инспектором ГИБДД было наложено административное наказание в виде административного штрафа. Квалифицируйте действия нарушителя в соответствии с КоАП РФ. Нарушено ли законодательство в данной ситуации? Каковы особенности применения мер ответственности за совершение административных правонарушений к военнослужащим по контракту?

6. Военнослужащие пограничного наряда обнаружил следы человека, ведущие из КНДР в Россию. В ходе пограничного поиска был задержан гражданин КНДР. При задержании сопротивления не оказывал. В ходе личного досмотра документов, удостоверяющих личность, не обнаружено. Квалифицируйте действия правонарушителя в соответствии с КоАП РФ. На основании какого нормативного акта, и какие необходимые документы должны быть составлены? Кто уполномочен рассмотреть дело об административном правонарушении, совершенном на Государственной границе?

7. Начальник РОВД вынес и вручил постановление о наложении штрафа на гр. Данилова за нарушение режима тишины в городе СПб. Будучи не согласным с тем, что он совершил правонарушение, и, пытаясь защитить свои права, гражданин Данилов. подал жалобу на решение по делу в суд. Проанализируйте данную ситуацию в соответствии с требованиями КоАП РФ. Подлежит ли жалоба удовлетворению? Каков порядок подачи жалобы на постановление по делу об административном правонарушении?

8. Группой быстрого реагирования в охраняемой зоне завода «Антей» был задержан военнослужащий контрактной службы мл. сержант Рябов, занимающийся незаконным сбором грибов. Квалифицируйте действия правонарушителя в соответствии с КоАП РФ. На основании какого нормативного акта, и какие необходимые документы об административном правонарушении должны быть составлены? Кто уполномочен рассмотреть дело об административном правонарушении, совершенном на охраняемой зоне завода?

9. В темное время суток сотрудниками ППС на берегу залива парка был обнаружен и задержан в пьяном виде гр. Орлов В.Н. При задержании оказал неповиновение и оскорблял наряд нецензурной бранью, отказывался проследовать в дежурную часть ОВД, не позволял произвести личный досмотр. Документов, удостоверяющих личность, не предъявил.

Квалифицируйте действия правонарушителя в соответствии с КоАП РФ. На основании какого нормативного акта, и какие необходимые документы об административном правонарушении должны быть составлены? Кто уполномочен рассмотреть дело об административном правонарушении?

10. Заместителем начальника РУВД г. Сестрорецка был привлечен к административной ответственности в виде административного штрафа с административным выдворением за пределы территории РФ гражданин Узбекистана, прибывший к своим родственникам в гости, за нарушение правил регистрации иностранных граждан на территории РФ. Правомерны ли действия заместителя начальника РУВД? Каковы основные правила регистрации иностранных граждан в Российской Федерации? Какие необходимые процессуальные документы могут быть составлены?

11. Прибывший на сработавший участок ЭСК п/н «ДН» обнаружил следы человека, ведущие в сторону пгт. Тайга, который входит в пределы территории поселений, прилегающих к Государственной границе. В ходе поиска нарушителя в самом поселении был задержан гражданин Монголии. Квалифицируйте действия правонарушителя в соответствии с КоАП РФ. На основании какого нормативного акта, и какие документы должны быть составлены? Кто уполномочен рассмотреть дело об административном правонарушении, совершенном на Государственной границе?

12. В ходе реализации оперативных данных личным составом пограничного наряда совместно с группой местных жителей был задержан гражданин Ли, который в пограничной зоне занимался сбором мака. Квалифицируйте действия правонарушителей в соответствии с КоАП РФ. На основании какого нормативного акта, и какие документы об административном правонарушении должны быть составлены? Кто уполномочен рассмотреть дело об административном правонарушении, совершенном на Государственной границе?

13. Сотрудники полиции, патрулировавшие улицы Санкт-Петербурга, остановили для проверки гражданина Дании, который предъявил им паспорт моряка, так как являлся членом экипажа торгового судна, два дня назад зашедшего в порт Санкт-Петербурга и отправляющегося в Финляндию через неделю. Сотрудники полиции попросили предъявить документ, свидетельствующий о его регистрации по месту пребывания, а также миграционную карту. Таких документов у гражданина Дании не оказалось. В этой связи он был подвергнут административному задержанию на 3 часа. Дайте юридический анализ ситуации.

14. Гражданин Иванов обратился в районную администрацию с просьбой разрешить ему как инвалиду построить гараж возле дома. Администрация района отказала в удовлетворении данной просьбы, о чем официально уведомила 22 марта. 12 мая отнес жалобу на решение администрации в суд. Судом жалоба к рассмотрению не была принята, так как 22 апреля истек месячный срок со дня получения Иванов отказа администрации, и не были представлены уважительные причины пропуска срока. Оценить правомерность позиции суда.

15. В отношении ООО «Ладога» было возбуждено дело об административном правонарушении. В рамках проведения процедуры привлечения к административной ответственности ООО «Ладога» в результате слияния присоединилось к ООО «Лесстрой». На этом основании дело в отношении ООО «Ладога» было прекращено и возбуждено в отношении ООО «Лесстрой». Защитник ООО «Лесстрой» обжаловал в суд факт возбуждения дела об административном правонарушении. Какое решение должен вынести суд.

16. Инспектором ГИБДД был остановлен водитель Антонов. Инспектор предложил Антонову проехать в медицинское учреждение для прохождения медицинского освидетельствования. Антонов заявил, что готов пройти освидетельствование на месте остановки транспортного средства. От поездки в медицинское учреждение отказался, так как спешит к больной жене и маленькому ребенку. Инспектор отстранил Антонова от управления транспортным средством, направил автомобиль на охраняемую стоянку, составил протокол по ст. 12.26 КоАП РФ и отпустил Антонова домой. Дайте юридический анализ ситуации.

17. Гражданин Попов совершил мелкое хищение государственного имущества, за что судья назначил ему административное наказание в виде штрафа. Дело было рассмотрено в отсутствии Попова, так как он по повестке не явился. Дайте юридический анализ ситуации.

18. Гр. Малинин, возвращаясь из служебной командировки, был остановлен в метрополитене сотрудником полиции, который попросил предъявить документ, удостоверяющий личность. Малинин предъявил паспорт моряка. Но сотрудник полиции пояснил, что паспорт моряка не является документом, удостоверяющим личность, после чего тот был задержан и доставлен в дежурную часть отдела полиции. Дайте юридический анализ ситуации. Правомерны ли действия сотрудника полиции.

19. Гр. Кузнецов во время проведения муниципальных выборов 05 июня 2016 обратился в участковую избирательную комиссию с просьбой ознакомиться со списком избирателей, в чем ему было отказано. Дайте юридический анализ ситуации. Правомерны ли действия участковой избирательной комиссии.

20. Гр. Никитин, являясь членом участковой избирательной, обратился к работодателю с просьбой предоставить отпуск для участия в проведения выборов, в чем ему было отказано. Дайте юридический анализ ситуации. Правомерны ли действия участковой избирательной комиссии.

21. Гр. Сидоркин обратился к хозяину магазина с просьбой о принятии его на работу в должности разнорабочего в продуктовый магазин. Проработав несколько дней в качестве разнорабочего и после обращения с просьбой заключить с ним трудовой договор, он был уволен с выплатой причитающейся ему оплаты. Дайте юридический анализ ситуации. Правомерны ли действия участников правоотношений

22. Гр. Петров, на почве личных неприязненных отношений, устроил скандал с соседом по коммунальной квартире Ивановым, в ходе которого ударил его несколько раз ладонями по щекам. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

23. Гр-ка Сизова регулярно принимала на дому и лечила травами и заговорами жителей близлежащих поселений. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

24. Гр. Белов житель населенного пункта Ивантеевка Самарской области, имея дом и приусадебный участок для личного подсобного хозяйства, под картофель самовольно распахал и использовал более 2 лет бывшее колхозное поле. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

25. Гр. Белов житель населенного пункта Ивановка Саратовской области, имея участок на землях сельскохозяйственного назначения, для личного подсобного хозяйства, более 10 лет не производил его обработку в результате чего тот зарос кустарником. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

26. Жители населенного пункта Ивановка Саратовской области имея дачу и приусадебный участок рядом с лесом решили развести костер в лесном массиве в целях выжечь сухую подстилку и сухостой. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

27. Несовершеннолетние Петров и Баширов в свободное от занятий в школе время ходили и подкладывали гвозди, и монеты под колеса проезжающих поездов, но были задержаны сотрудниками охраны. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

28. Присяжный заседатель Новожилов обратился к работодателю с просьбой отпустить его для участия в судебном заседании, но получил отказ. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

29. Свидетель по административному правонарушению Симарев из дружеских побуждений к своему однокласснику Неваляеву заявил во время судебного заседания заведомо ложные показания, что во время совершения правонарушения тот с ним находился на просмотре в кинотеатре. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

30. Бывший военнослужащий контрактной службы Пеньковский приобрел на рынке форму со знаками различия офицера ВВ МВД РФ и после увольнения со службы регулярно одевал ее для посещения танцевальных вечеров и ресторанов. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

31. Работник предприятия «Нефтехимсбыт» Сидоренко во время проведения запланированной профсоюзной организацией забастовки и остановки работы предприятия выразил несогласие и отказался выходить на улицу. После чего главный инженер Потапов и группа работников вывели его на улицу с применением силы. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

32. Работник коммунального предприятия «Гор.Топ. Очистка» Свиридов после своего увольнения, распечатал коллаж фотографий директора предприятия Мальковой, где она изображается без одежды и в неприличной форме и расклеил эти изделия рядом с ее домом. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

33. Гражданин Российской Федерации Бекмурадов, после прочтения объявления о приеме на работу, и его обращения в кафе «Сладкоежка», получил отказ директора Бакурадзе мотивированный тем, что в кафе могут работать только грузины, а всем другим национальностям работы в его кафе нет. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

34. Несовершеннолетний И. увидел за забором предприятия нужные ему детали. Дождался ночи, перелез через забор и в это время был задержан охраной. Пытался сопротивляться. Был доставлен в отделение полиции. Через два дня уголовное дело в отношении него было прекращено и передано в комиссию по делам несовершеннолетних, в силу того что детали были признаны металлоломом. Какой вид правонарушения усматривается в действиях И.?

35. Находящийся на стационарном лечении Перепелкин, в районной больнице города Ижевска, в мужском туалете был задержан врачом за курение. После проведенных анализов оказалось, что он употребляет марихуану в чем он сознался и был досрочно выписан за нарушение режима лечебного учреждения. Дайте юридический анализ ситуации. Примите решение.

36. К руководителю территориального управления министерства Усик М.М. обратилась Иванова И.В. с просьбой помочь получить служебную квартиру. В разговоре Иванова пообещала пригласить Усика в один из лучших ресторанов города после получения вожделенной квартиры, отметить новоселье. Являются ли действия Ивановой коррупционными? Можно ли расценивать в качестве взятки приглашение в ресторан?

37. Кантышев И.В. был назначен на должность руководителя департамента министерства. В данном департаменте в должности специалиста работает жена его сына Бугрышева И.Г. Оцените, имеет ли место в данной ситуации конфликт интересов?

38. Сухова проходила службу в ИФНС № 2 по г. Н-ску в должности налогового инспектора. К ней обратился индивидуальный предприниматель без образования юридического лица Сидоров с предложением обеспечить прохождение оформленных им документов по налоговой отчетности за истекший год без проверки, за что был готов поощрить Сухову. Сухова отказалась от предложения, однако о состоявшемся разговоре никому не доложила. Дайте правовую оценку действиям Суховой. Возможно ли привлечение ее к ответственности?

4. Шкала оценивания результатов промежуточной аттестации и критерии выставления оценок

Для оценивания результатов промежуточной аттестации применяется шкала оценивания, включающая следующие оценки: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Экзамен (зачет с оценкой). Критерии выставления оценок

Знания обучающихся оцениваются путем выставления по результатам ответа обучающегося итоговой оценки «отлично», либо «хорошо», либо «удовлетворительно», либо «неудовлетворительно».

Оценка «отлично» выставляется в случае:

- полного, правильного и уверенного изложения обучающимся учебного материала по каждому из вопросов билета;
- уверенного владения обучающимся понятийно-категориальным аппаратом учебной дисциплины;
- логически последовательного, взаимосвязанного и правильно структурированного изложения обучающимся учебного материала, умения устанавливать и прослеживать причинно-следственные связи между событиями, процессами и явлениями, о которых идет речь в вопросах билета;

- приведения обучающимся надлежащей аргументации, наличия у обучающегося логически и нормативно обоснованной точки зрения при освещении проблемных, дискуссионных аспектов учебного материала по вопросам билета;
- лаконичного и правильного ответа обучающегося на дополнительные вопросы преподавателя.

Оценка «хорошо» выставляется в случае:

- недостаточной полноты изложения обучающимся учебного материала по отдельным (одному или двум) вопросам билета при условии полного, правильного и уверенного изложения учебного материала по, как минимум, одному вопросу билета;
- допущения обучающимся незначительных ошибок и неточностей при изложении учебного материала по отдельным (одному или двум) вопросам билета;
- допущения обучающимся незначительных ошибок и неточностей при использовании в ходе ответа отдельных понятий и категорий дисциплины;
- нарушения обучающимся логической последовательности, взаимосвязи и структуры изложения учебного материала по отдельным вопросам билета, недостаточного умения обучающегося устанавливать и прослеживать причинно-следственные связи между событиями, процессами и явлениями, о которых идет речь в вопросах билета;
- приведения обучающимся слабой аргументации, наличия у обучающегося недостаточно логически и нормативно обоснованной точки зрения при освещении проблемных, дискуссионных аспектов учебного материала по вопросам билета;
- допущения обучающимся незначительных ошибок и неточностей при ответе на дополнительные вопросы преподавателя.

Любой из указанных недостатков или их определенная совокупность могут служить основанием для выставления обучающемуся оценки «хорошо».

Оценка «удовлетворительно» выставляется в случае:

- невозможности изложения обучающимся учебного материала по любому из вопросов билета при условии полного, правильного и уверенного изложения учебного материала по как минимум одному из вопросов билета;
- допущения обучающимся существенных ошибок при изложении учебного материала по отдельным (одному или двум) вопросам билета;
- допущении обучающимся ошибок при использовании в ходе ответа основных понятий и категорий учебной дисциплины;
- существенного нарушения обучающимся или отсутствия у обучающегося логической последовательности, взаимосвязи и структуры изложения учебного материала, неумения обучающегося устанавливать и прослеживать причинно-следственные связи между событиями, процессами и явлениями, о которых идет речь в вопросах билета;
- отсутствия у обучающегося аргументации, логически и нормативно обоснованной точки зрения при освещении проблемных, дискуссионных аспектов учебного материала по вопросам билета;
- невозможности обучающегося дать ответы на дополнительные вопросы преподавателя.

Любой из указанных недостатков или их определенная совокупность могут служить основанием для выставления обучающемуся оценки «удовлетворительно».

Оценка «неудовлетворительно» выставляется в случае:

- отказа обучающегося от ответа по билету с указанием, либо без указания причин;
- невозможности изложения обучающимся учебного материала по двум или всем вопросам билета;
- допущения обучающимся существенных ошибок при изложении учебного материала по двум или всем вопросам билета;
- скрытное или явное использование обучающимся при подготовке к ответу нормативных источников, основной и дополнительной литературы, конспектов лекций и иного вспомогательного материала, кроме случаев специального указания или разрешения преподавателя;
- не владения обучающимся понятиями и категориями данной дисциплины;

• невозможность обучающегося дать ответы на дополнительные вопросы преподавателя.

Любой из указанных недостатков или их совокупность могут служить основанием для выставления обучающемуся оценки «неудовлетворительно».

Обучающийся имеет право отказаться от ответа по выбранному билету с указанием, либо без указания причин и взять другой билет. При этом с учетом приведенных выше критериев оценка обучающемуся должна быть выставлена на один балл ниже заслуживаемой им.

Дополнительные вопросы могут быть заданы обучающемуся в случае:

• необходимости конкретизации и изложенной обучающимся информации по вопросам билета с целью проверки глубины знаний отвечающего по связанным между собой темам и проблемам;

• необходимости проверки знаний обучающегося по основным темам и проблемам курса при недостаточной полноте его ответа по вопросам билета.

При проведении промежуточной аттестации в форме тестирования с использованием шкалы, включающей оценки «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно», оценивание результата проводится следующим образом:

«**Отлично**» - получают обучающиеся в том случае, если верные ответы составляют от 80% до 100% от общего количества;

«**Хорошо**» - получают обучающиеся в том случае, если верные ответы составляют от 65 до 79% от общего количества;

«**Удовлетворительно**» - получают обучающиеся в том случае, если верные ответы составляют 50 –64 % правильных ответов;

«**Неудовлетворительно**» - работа, содержащая менее 50% правильных ответов.

5. Задания для диагностической работы

Вопрос 1:

Выберите правильный ответ:

Минфин РФ не осуществляет: а) контроль поступления и расходования средств федерального бюджета; б) проведение ревизий и проверок финансово-хозяйственной деятельности организаций; в) контроль деятельности федеральных органов исполнительной власти; ***г) контроль целевого использования средств федерального бюджета и государственных внебюджетных фондов.***

Вопрос 2:

Выберите правильный ответ: Ревизия не бывает: ***а) предварительной;***

б) тематической; в) полной; г) частичной

Вопрос 3:

Задание: Попытайтесь дать свое определение бюджетному контролю. Как, по вашему мнению, соотносятся следующие понятия:

1) государственный финансовый контроль - финансовый контроль - бюджетный контроль;

2) финансовый контроль - бюджетный контроль - налоговый контроль - валютный контроль;

3) контроль за соблюдением бюджетного законодательства - бюджетный контроль - контроль за эффективным, целевым и правомерным использованием бюджетный средств.

Вопрос 4:

Установите верную последовательность категорий (от наибольшего к наименьшему)

Финансовая система РФ включает следующие звенья финансовых

отношений:

1) государственный бюджет,

2) внебюджетные фонды,
3) фонды страхования,
4) государственный кредит,
5) финансы предприятий различных форм собственности,
6) финансы населения.

Ответ: 1,2,4,3,5,6

Вопрос 5:
Продолжите фразу:
Внутрифирменный финансовый контроль имеет целью... а) проработку рекомендаций аудиторам; б) проверку соблюдения принципов бюджетного устройства; в) проверку своевременности выплаты заработной платы; ***г) повышение эффективности управленческих решений по совершенствованию финансовой и хозяйственной деятельности предприятия.***

Вопрос 6:
Выберите правильный ответ:
Контроль, осуществляемый исполнительными органами власти субъекта РФ, относится к:
а) общегосударственному;
б) внутриведомственному;
в) внутрихозяйственному;
г) общественному; д) аудиторскому

Вопрос 7:
Выберите правильный ответ:
В РФ бюджет страны утверждается:
а) ежегодно;
б) раз в три года;
в) раз в два года.

Вопрос 8:
Выберите правильный ответ:
Государственный внебюджетный фонд—это:
а) форма образования, расходования денежных средств,
образуемых федеральным бюджетом и бюджетами субъектов РФ;
б) форма образования, расходования денежных средств, образуемых вне федерального бюджета и бюджетов субъектов РФ

Вопрос 9:
Выберите правильный ответ: Методами формирования государственных финансов являются...
1) налогообложение;
2) изъятие прибыли хозяйствующих субъектов;
3) изъятие части доходов домохозяйств;
4) заимствования на финансовых рынках.

Вопрос 10:
Вставьте пропущенное слово
_____ контроль относится к негосударственным видам финансового контроля, является независимым вневедомственным финансовым контролем.

Ответ: аудиторский

Вопрос 11:

Продолжите фразу: В случае, если доходная часть баланса превышает расходную, отмечают:

а) бюджетный дефицит;

б) бюджетный профицит;

в) бюджетный баланс.

Вопрос 12:

Выберите правильный ответ: Финансирование – это:

а) Выделение денежных средств из бюджета безвозмездно и безвозвратно

б) Выделение денежных средств из бюджета на условиях возвратности,
срочности, платности

в) Выделение денежных средств банком за счет собственных или привлеченных средств на условиях возвратности, срочности, платности

Вопрос 13:

Продолжите фразу: Финансовая деятельность государства и муниципальных образований — это:

а) деятельность по взиманию налогов и сборов;

б) деятельность по финансированию и кредитованию за счет средств бюджета;

в) деятельность по собиранию, распределению и использованию фондов денежных средств в целях достижения задач и функций государства и муниципальных образований.

Вопрос 14:

Продолжите фразу: Аудит — это:

а) государственный контроль достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности, осуществляемый в соответствии с законодательством РФ уполномоченными органами власти;

б) подтверждение эффективности ведения дел руководством данного лица;

в) выражение уверенности в непрерывности деятельности аудируемого лица в будущем;

г) независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица в целях выражения мнения о достоверности такой отчетности.

Вопрос 15:

Продолжите фразу: Налог считается установленным, когда определены:

а) налогоплательщики, объект налогообложения, налоговая база, налоговый период, налоговая ставка;

б) налогоплательщики и все обязательные элементы налогообложения: объект налогообложения, налоговая база, налоговый период, налоговая ставка, порядок исчисления налога, порядок и сроки уплаты налога;

в) налогоплательщики, налоговые органы и налоговые льготы.

Вопрос 16:

Вставьте пропущенное слово:

_____ – это установленная валютным законодательством совокупность действий резидентов и нерезидентов, совершаемых с валютой (валютными ценностями), как правило, в форме сделок. ***Ответ: Валютные операции***

Вопрос 17:

Выберите правильный ответ:

Максимальные сроки погашения долговых обязательств России составляют:

а) 10 лет;

б) сроки законом не ограничены;

в) 30 лет;

г) 20 лет;
д) 40 лет.

Вопрос 18:

Вставьте пропущенное слово

_____ неспособность должника удовлетворить требования кредиторов по оплате товаров (работ, услуг), включая неспособность обеспечить обязательные платежи в бюджет и во внебюджетные фонды.

Ответ: банкротство

Вопрос 19:

Продолжите фразу: Отличие государственных внебюджетных фондов от государственного бюджета состоит в том, что они…

а) создаются для финансирования не включаемых в бюджет определенных общественных потребностей;

б) подлежат обязательному исполнению;

в) расходуются на основе оперативной самостоятельности строго в соответствии с целевыми назначениями фондов;

г) утверждаются в форме закона.

Вопрос 20:

Выберите правильный ответ: К задачам Федеральной налоговой службы в сфере государственного финансового контроля относятся …

а) обеспечение своевременности и полноты поступления доходов в бюджет;

б) оценка обоснованности доходных статей проекта федерального бюджета;

в) организация учета и контроля налогоплательщиков по месту нахождения организации;

г) контроль за законностью и своевременностью движения средств федерального бюджета.