

# ВЫСШАЯ ШКОЛА ГОСУДАРСТВЕННОГО АУДИТА МГУ

## ПРОГРАММА

### вступительного испытания по «Правоведению», по направлению подготовки 40.04.01 «Юриспруденция»

#### 1. Магистерская программа «Правовое регулирование государственного управления и контроля»

1. Финансовая деятельность государства и органов местного самоуправления. Принципы финансовой деятельности государства. Предмет и метод финансового права. Источники финансового права. Субъекты финансового права. Финансово-правовые нормы и отношения. Финансовый контроль.

2. Бюджет и бюджетное право. Источники бюджетного права. Бюджетное устройство. Бюджетная компетенция (полномочия). Дефицит бюджета.

3. Межбюджетные правоотношения. Условия предоставления межбюджетных трансфертов. Бюджетный процесс. Правовой режим внебюджетный фондов. Общая характеристика правового положения государственных внебюджетных фондов. Целевые бюджетные фонды. Ответственность за нарушения бюджетного законодательства.

4. Правовое регулирование государственных доходов. Понятие и классификация государственных доходов. Неналоговые доходы государства.

5. Основы налогового права. Понятие и роль налогов. Источники налогового права. Субъекты налогового права. Исполнение налоговой обязанности. Налоговый контроль. Общая характеристика федеральных, региональных и местных налогов. Ответственность за нарушения законодательства о налогах и сборах.

6. Правовое регулирование государственных расходов и бюджетного финансирования. Принципы осуществления государственных расходов. Правовой режим бюджетных инвестиций.

7. Правовые основы финансовой деятельности государственных и муниципальных предприятий.

8. Правовые основы государственного (муниципального) кредита. Правовые основы эмиссии государственных (муниципальных) ценных бумаг. Государственный (муниципальный) долг. Управление государственным (муниципальным) долгом.

9. Правовые основы государственного страхования. Финансовые правоотношения в сфере страхования. Характеристика отдельных видов обязательного государственного страхования. Особенности страхования вкладов физических лиц в банках Российской Федерации.

10. Правовые основы денежно-кредитного обращения и расчетов. Денежно-кредитная политика государства и ее правовое регулирование. Денежная система РФ. Правовые основы организации налично-денежного обращения. Правовые основы безналичных расчетов. Правовые основы национальной платежной системы.

11. Финансово-правовое регулирование банковской деятельности. Правовые основы банковской системы РФ. Особенности финансово-правового статуса Центрального банка РФ.

12. Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля. Валютные правоотношения. Правовой режим валютных операций.

13. Сущность и основные задачи государственного финансового контроля. Предмет и объекты государственного финансового контроля. Проблемы формирования системы государственного финансового контроля. Внешний и внутренний государственный финансовый контроль. Структура органов государственного финансового контроля.

14. Формирование правовой базы функционирования государственного финансового контроля. Бюджетный кодекс Российской Федерации о государственном финансовом контроле. Федеральный закон «О Счетной палате Российской Федерации».

15. Контрольно-счетные органы субъектов Российской Федерации и муниципальных образований в системе государственного финансового контроля. Особенности формирования и организации деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований. Значение Федерального закона «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» в создании системы правового регулирования внешнего государственного финансового контроля.

16. Сущность государственного аудита. Соотношение понятий «государственный контроль», «государственный финансовый контроль», «государственный аудит». Роль государственного аудита в системе государственного и общественного регулирования.

17. Основные характеристики общепринятой модели государственного аудита. Лимская декларация руководящих принципов аудита о правовом статусе, функциях и полномочиях высшего органа аудита.

18. Счетная палата Российской Федерации - высший орган государственного аудита. Правовой статус Счетной палаты Российской Федерации, ее место в системе органов государственной власти. Порядок формирования Счетной палаты Российской Федерации. Федеральный закон «О Счетной палате Российской Федерации» о задачах, функциях и полномочиях Счетной палаты.

19. Проблемы реализации общепринятой модели государственного аудита в Российской Федерации.

20. Финансовый аудит, аудит эффективности и стратегический аудит - современные виды государственного аудита. Сущность финансового аудита. Аудит отчетности и аудит соответствия. Основные задачи финансового аудита. Роль финансового аудита в укреплении финансовой дисциплины и противодействии коррупции.

21. Сущность аудита эффективности использования государственных средств. Цель и основные задачи аудита эффективности. Становление и роль аудита эффективности в государственном финансовом контроле России.

22. Эффективность использования государственных средств. Определение содержания эффективности бюджетных расходов в законодательстве Российской Федерации. Принцип эффективности бюджетных расходов в Бюджетном кодексе Российской Федерации.

23. Экономичность, продуктивность и результативность как различные стороны содержания эффективности использования государственных средств. Непосредственные и конечные результаты использования государственных средств. Критерии оценки эффективности. Особенности определения социально-экономического эффекта использования государственных средств.

24. Сущность стратегического аудита. Цель и основные задачи стратегического аудита. Роль стратегического аудита в реализации стратегического планирования в России и достижении стратегических целей социально-экономической политики государства.

25. Формы аудита федерального бюджета. Системность, непрерывность и последовательность осуществления контроля формирования и исполнения бюджета.

26. Предварительный аудит формирования проекта федерального бюджета на очередной финансовый год и плановый период. Задачи, организация и содержание предварительного аудита. Подготовка заключения на проект закона о федеральном бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

27. Оперативный анализ исполнения и контроль за организацией исполнения федерального бюджета. Задачи, организация и содержание оперативного анализа исполнения и контроля за организацией исполнения федерального бюджета. Подготовка оперативного доклада о ходе исполнения бюджета.

28. Последующий контроль исполнения федерального бюджета за отчетный финансовый год. Задачи, организация и содержание последующего контроля. Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств. Внешняя проверка годового отчета об исполнении федерального бюджета. Подготовка заключений на годовую бюджетную

отчетность главных администраторов бюджетных средств и годовой отчет об исполнении федерального бюджета.

29. Содержание и задачи планирования деятельности органа государственного аудита. Плановые документы органа государственного аудита. Стратегия, приоритетные направления деятельности и план работы на очередной год органа государственного аудита. Структура и формирование плана работы органа государственного аудита на очередной год.

30. Контрольное мероприятие как организационная форма осуществления государственного аудита. Содержание контрольного мероприятия. Предмет и объекты контрольного мероприятия. Задачи, содержание и результаты этапов контрольного мероприятия.

31. Подготовительный этап контрольного мероприятия. Предварительное изучение предмета и объектов контрольного мероприятия. Определение целей, вопросов, критериев и методов проведения контрольного мероприятия. Подготовка и утверждение программы и рабочего плана проведения контрольного мероприятия.

32. Основной этап контрольного мероприятия. Проведение контрольных действий на объектах контрольного мероприятия, сбор и анализ фактических данных и информации. Получение доказательств. Документальные, материальные и аналитические доказательства. Документы, оформляемые при проведении контрольного мероприятия на объектах.

33. Заключительный этап контрольного мероприятия. Подготовка заключений, выводов и предложений (рекомендаций) по результатам контрольного мероприятия. Оформление отчета о результатах контрольного мероприятия. Подготовка представлений, информационных писем и обращений в правоохранительные органы.

34. Контроль реализации результатов контрольных мероприятий. Задачи контроля реализации результатов контрольных мероприятий. Формы контроля реализации результатов контрольных мероприятий. Оценка итогов реализации результатов контрольных мероприятий.

## **Список источников**

### **Нормативные правовые акты**

1. Конституция Российской Федерации от 12 декабря 1993г. // СЗ РФ. - 2009. - № 4. - Ст. 445.

2. Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31 июля 1998г. // СЗ РФ. - 1998. - № 31. - Ст.3823.

3. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) от 31.07.1998 N 146-ФЗ//Собр. законодательства Рос. Федерации. - 1998-N 31. Ст. 3824.

4. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 N 117-ФЗ // Собр. законодательства Рос. Федерации. - 2000. - № 32. Ст. 3340.

5. Федеральный закон от 10 июля 2002г. № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» // СЗ РФ. - 2002. - № 28. - Ст. 2790.

6. Федеральный закон от 05 апреля 2013 г. № 41-ФЗ «О Счетной палате Российской Федерации» // СЗ РФ. - 2013. - № 41, - Ст.1649

7. Федеральный закон от 07 мая 2013 г. N 77-ФЗ «О парламентском контроле» // СЗ РФ. - 2013. - № 19. Ст. 2304.

8. Федеральный закон РФ от 22 апреля 1996г. № 39 - ФЗ «О рынке ценных бумаг» // СЗ РФ. - 1996. - № 17. - Ст.1918.

9. Федеральный закон РФ от 29 июля 1998г. № 136 - ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг» // СЗ РФ. - 1998.-№31.-Ст. 3814.

10. Федеральный закон от 6 октября 2003г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» // СЗ РФ. - 2003. - №40- Ст. 3822.

### **Основная литература**

1. Крохина, Ю.А. Бюджетное право России : Учебник для магистров / Ю.А. Крохина; Государственный научно-исследовательский институт системного анализа Счетной палаты РФ .— 3-е изд., перераб. и доп. — М. : Издательство Юрайт : ИД Юрайт, 2012 .— 483 с. — (Магистр) .— Гриф УМО .— Библиогр.: с. — ISBN 9785991618168 (Издательство Юрайт).

2. Крохина, Ю.А. Финансовое право России : Учебник .— 5, перераб. и доп. — Москва ; Москва : Юридическое издательство Норма : ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2015 .— 624 с. — ISBN 978-5-91768-530-4.

3. Финансовое право : Учебник / АЮ. Ильин и др.; под ред. И.И. Кучерова; ВГНА Минфина России .— М. : Эксмо, 2011 .— 592 с. — (Российское юридическое образование).— Библиогр.: с. — ISBN 9785699415601.

4. Финансовое право Российской Федерации : учебник / Отв. ред. М.В.Карасева; Бирюков П.Н., Брызгалин А.Н., Селюков А.Н., Карасева М.В. - 4-е изд., перераб. и доп. - М.: Компания КноРус, 2012. - 608 с.

### **Дополнительная литература**

1. Бельский, К.С. Финансовое право. Наука, история, библиография - М.: Юрист, 1994. - 208 с.

2. Соколова, Э.Д. Правовое регулирование финансовой деятельности государства и муниципальных образований. М.: Юриспруденция, 2009. 264 с.

3. Рукавишников, И.В. Метод финансового права. М.: Норма: Инфра-М, 2011.

4. Лебедев, В.А. Финансовое право: Учебник. М.: Статут, 2000. (Золотые страницы финансового права России; Т.2)

5. Халфина, Р. О. К вопросу о предмете и системе советского финансового права // Вопросы советского административного и финансового права. М., 1952.

**Перечень интернет-источников**

<http://bujet.ru>

<http://www.minfin.ru/budget>

<http://www.budgetrf.ru>

<http://www.financial-lawyer.ru>

<http://audit.gov.ru>

<http://government.gov.ru>

<http://www.cbr.ru>

<http://www.roskazna.ru>

## 2. Магистерская программа «Финансовые расследования»

1. Финансы и финансовая деятельность государства и муниципальных образований. Финансовое право РФ как отрасль права. Правовые основы и принципы финансовой деятельности государства и муниципальных образований. Финансовый контроль. Виды финансового контроля. Органы финансового контроля. Методы финансового контроля. Финансы государственных и муниципальных предприятий, как объект финансово-правового регулирования. Понятие и основы правового регулирования финансов государственных и муниципальных предприятий. Правовое регулирование источников образования финансовых ресурсов государственных и муниципальных предприятий. Правовое регулирование страхового дела в Российской Федерации. Страхование как экономическая и правовая категория, Понятие страхового права. Финансово-правовое регулирование страхования. Понятие страхового правоотношения. Государственное регулирование страхового дела. Понятие денежного обращения. Наличное и безналичное денежное обращение. Специфика финансовых правоотношений, складывающихся в сфере денежного обращения. Правила ведения кассовых операций. Правовые основы валютного регулирования и контроля в РФ. Валютное регулирование в РФ. Структура валютных правоотношений. Валюта РФ и иностранных государств. Содержание валютных правоотношений. Виды валютных операций. Права и обязанности резидентов и нерезидентов по осуществлению валютных операций. Органы валютного контроля. Правовые основы валютного контроля. Организация и правовое регулирование сберегательного дела в РФ. Правовые основы денежного обращения и расчетов в РФ. Правовые основы и статус денежной системы РФ.

2. Понятие финансовых расследований и предмета финансовых расследований. Закономерности формирования финансовой информации о перенаправлении финансовых и товарных потоков и (или) искажении информации о финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов при совершении экономических преступлений. Закономерности формирования финансовой информации о финансовых и товарных потоках, их маскировке и отражении в системах банковского и неофициального учета при наркоторговле, торговле оружием, людьми, человеческими органами, контрабанде, контроле над проституцией и нелегальной трудовой миграцией. Закономерности формирования финансовой информации о финансовых потоках, их маскировке и отражении в системах банковского и неофициального учета при организации и совершении террористических и иных общественно опасных действий.

3. Выявление и расследование экономических преступлений. Выявление и расследование преступлений, формирующих криминальную экономику (наркоторговля, торговля оружием, контроль за проституцией). Выявление и расследование финансирования терроризма и экстремизма. Методические особенности проведения финансовых расследований при противодействии легализации преступных доходов. Методические особенности проведения финансовых расследований при противодействии хищениям. Методические особенности проведения финансовых расследований при противодействии коррупции. Методические особенности проведения финансовых расследований при противодействии наркоторговле. Методические особенности проведения финансовых расследований при противодействии налоговой преступности. Методические особенности проведения финансовых расследований при противодействии криминальным банкротствам. Методические особенности проведения финансовых расследований при противодействии кредитным преступлениям. Методические особенности проведения финансовых расследований при противодействии финансированию терроризма и экстремизма.

4. Понятие и система преступлений в сфере экономической деятельности. Преступные деяния, совершаемые должностными лицами с использованием своего служебного положения. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности. Регистрация незаконных сделок с землей. Преступления, субъектами которых могут являться либо предприниматели, либо лица, занимающиеся экономической деятельностью, но не зарегистрированные в установленном законом порядке в качестве предпринимателей. Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета. Незаконное предпринимательство. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретённого лицом в результате совершения им преступления. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путём. Преступления, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции. Недопущение, ограничение, или устранение конкуренции. Принуждение к совершению сделки или к отказу её совершения. Незаконное использование товарного знака. Преступления в сфере кредитных отношений. Незаконное получение кредита. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности. Преступления в сфере обращения денег, ценных бумаг и иных платёжных документов. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг. Злостное уклонение от раскрытия или предоставления информации, определённой законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. Нарушение порядка учёта прав на ценные бумаги.



5. Манипулирование рынком. Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг.

6. Совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов. Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Преступления, связанные с уклонением от уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации. Неисполнение обязанностей налогового агента. Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счёт которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов.

7. Теоретико-прикладное и методологическое значение криминологического обеспечения процесса противодействия и профилактики экономических и финансовых преступлений. Понятие и содержание криминологической характеристики экономических и финансовых преступлений. Факторы, влияющие на состояние экономической безопасности. Криминологическая характеристика и детерминанты экономических и финансовых преступлений. Влияние на преступность в сфере экономики негативных явлений экономической сферы деятельности, в том числе и инициированных государством. Основные направления предупреждения экономических и финансовых преступлений. Выявление факторов, способствующих совершению данной категории преступлений. Механизм действия различных факторов экономической преступности. Детерминанты экономической преступности. Проблема криминологической детерминации. Экономические, организационно-хозяйственные, управленческие, технические, воспитательные и правовые меры предупреждения экономических и финансовых преступлений. Понятие лица, совершившего экономическое или финансовое преступление, как объекта криминологических исследований и соотношение его с другими смежными понятиями: «субъект преступления», «обвиняемый», «осужденный». Структура и основные черты криминологической характеристики лиц, совершивших экономические и финансовые преступления, их социально-демографическое, социально-психологические и иные характеристики.

8. Правовая структура и экономическое содержание экономической безопасности. Сущность и структура «теневой экономики». Экономико-правовой подход к проблеме обеспечения экономической безопасности.

### 3. Магистерская программа «Финансовая безопасность»

1. Финансы и финансовая деятельность государства и муниципальных образований. Финансовое право РФ как отрасль права. Правовые основы и принципы финансовой деятельности государства и муниципальных образований. Финансовый контроль. Виды финансового контроля. Органы финансового контроля. Методы финансового контроля. Финансы государственных и муниципальных предприятий, как объект финансово-правового регулирования. Понятие и основы правового регулирования финансов государственных и муниципальных предприятий. Правовое регулирование источников образования финансовых ресурсов государственных и муниципальных предприятий. Правовое регулирование страхового дела в Российской Федерации. Страхование как экономическая и правовая категория, Понятие страхового права. Финансово-правовое регулирование страхования. Понятие страхового правоотношения. Государственное регулирование страхового дела. Понятие денежного обращения. Наличное и безналичное денежное обращение. Специфика финансовых правоотношений, складывающихся в сфере денежного обращения. Правила ведения кассовых операций. Правовые основы валютного регулирования и контроля в РФ. Валютное регулирование в РФ. Структура валютных правоотношений. Валюта РФ и иностранных государств. Содержание валютных правоотношений. Виды валютных операций. Права и обязанности резидентов и нерезидентов по осуществлению валютных операций. Органы валютного контроля. Правовые основы валютного контроля. Организация и правовое регулирование сберегательного дела в РФ. Правовые основы денежного обращения и расчетов в РФ. Правовые основы и статус денежной системы РФ.

2. Квалификация преступлений, совершаемых только должностными лицами. Злоупотребление должностными полномочиями: способы, последствия, субъективные признаки. Отличие от хищения вверенного имущества, совершенного лицом с использованием своего служебного положения. Квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки. Нецелевое расходование бюджетных средств. Нецелевое расходование средств государственных внебюджетных фондов. Внесение в единые государственные реестры заведомо недостоверных сведений. Особенности объективных и субъективных признаков рассматриваемых преступлений.

3. Превышение должностных полномочий. Формы и последствия превышения должностных полномочий. Квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки. Отличие этого преступления от злоупотребления

должностными полномочиями. Неисполнение сотрудником органа внутренних дел приказа. Специфика субъекта преступления. Отказ в предоставлении информации Федеральному Собранию РФ или Счетной палате РФ. Формы этого преступления. Незаконное участие в предпринимательской деятельности. Формы этого преступления. Условия наступления ответственности за незаконное участие в предпринимательской деятельности. Квалификация преступлений, совершаемых должностными и другими лицами. Получение взятки. Предмет преступления. Формы использования взяткополучателем своего служебного положения. Момент окончания преступления. Квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки. Халатность. Особенности субъективной и объективной сторон состава этого преступления.

4. Дача взятки. Посредничество во взяточничестве. Основания и условия освобождения от ответственности за дачу взятки. Служебный подлог: предмет, способы совершения, особенности субъективной стороны и субъекта преступления.

5. Квалификация преступлений, совершаемых только государственными служащими и служащими органов местного самоуправления. Присвоение полномочий должностного лица. Незаконная выдача паспорта гражданина РФ, а равно внесение заведомо ложных сведений в документы, повлекшее незаконное приобретение гражданства РФ.

6. Правовые основы налогообложения физических лиц. Система налогообложения физических лиц. Правовое регулирование налогообложения доходов и имущества физических лиц. Ответственность физического лица за нарушение налогового законодательства. Правовые основы налогообложения юридических лиц. Система налогообложения юридических лиц. Правовое регулирование налогообложения прибыли и имущества организаций. Классическая и упрощенная система налогообложения. Ответственного юридического лица за нарушение налогового законодательства.

7. Правовой режим страховых взносов в государственные внебюджетные фонды Правовой статус пенсионного фонда РФ, фонда социального страхования РФ и медицинского фонда РФ. Порядок уплаты налогов и сборов. Сроки уплаты налогов и сборов. Принципы налогообложения, их содержание и значение, реализация в современных условиях. Методы налогообложения. Налоговая система: понятие и структурные элементы. Факторы развития налоговой системы. Классификация налогов и ее назначение. Общие организационные принципы построения налоговой системы Российской Федерации. Виды налогов и сборов,

взимаемых в Российской Федерации: федеральные, региональные, местные. Налоговое администрирование. Налоговый контроль как составной элемент налогового администрирования. Формы и методы налогового контроля. Налоговые органы. Права и обязанности налоговых органов. Ответственность налоговых органов. Цели и задачи налоговой политики государства. Инструменты реализации налоговой политики государства. Налоговая политика Российской Федерации: цели, задачи, основные направления реализации. Задачи налогового регулирования экономики в современной России.

8. Основные показатели прогноза социально-экономического развития. Меры государственной политики, предусмотренных в госпрограммах. Риски, которые способны оказать негативное влияние на динамику экономического развития России. Основные факторы роста экономики. Динамика ВВП. Последствия присоединения Российской Федерации к ВТО и меры по адаптации отдельных секторов экономики к условиям членства Российской Федерации в ВТО. Основные социальные приоритеты бюджетной политики. Условия для повышения устойчивости и сбалансированности бюджетной системы. Уровень налоговой нагрузки на нефтяной комплекс. Основные цели налоговой политики, направленные на стимулирование экономического роста и притока инвестиций. Изменения фискальной нагрузки на отдельные отрасли и объекты налогообложения.

9. Правовое обеспечение функционирования бюджетной системы России. Понятие, сущность и содержание бюджетной сферы. Бюджет и бюджетное устройство РФ. Стадии бюджетного процесса. Бюджетная политика государства. Угрозы бюджетной системе России и предпосылки ее обеспечения. Государственные органы обеспечения безопасности бюджетной системы России.

10. Понятие «Обеспечение безопасности в бюджетной сфере», ее определение, категории и содержание. Объекты безопасности бюджетной сферы. Субъекты безопасности бюджетной сферы.

11. Стратегическая цель обеспечения безопасности в бюджетной сфере на микроэкономическом и макроэкономических уровнях. Роль и место обеспечения безопасности бюджетной сферы в системе финансовой безопасности России.

12. Криминализация экономических отношений в бюджетной сфере. Оценка эффективности мер государственного регулирования экономических процессов в экстремальных условиях функционирования бюджетной сферы.

13. Основные понятия и определения. Пороговые значения финансовой безопасности в бюджетной сфере. Первая группа пороговых значений индикаторов оценки состояния безопасности в бюджетной сфере.

14. Классификация угроз финансовой безопасности в бюджетной сфере. Классификация показателей безопасности в бюджетной сфере. Степень значимости показателей. Период действия угроз и их прогнозирование. Состав угроз, характер и масштаб вероятного ущерба от их воздействия. Характеристика групп показателей и их состав. Общие макроэкономические показатели.

### **Список источников**

**(для программ «Финансовая безопасность» и «Финансовые расследования»)**

1. Конституция Российской Федерации (с изм. и доп.). // Собрание законодательства РФ, 04.08.2014, N 31, ст. 4398.

2. Федеральный закон от 2 мая 2006 г. № 59-ФЗ «О порядке рассмотрения обращений граждан Российской Федерации» (с изм. и доп.). // Собрание законодательства РФ, 08.05.2006, N 19, ст. 2060.

3. Уголовный кодекс Российской Федерации (с изм. и доп.). // Собрание законодательства РФ, 17.06.1996, N 25, ст. 2954.

4. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27.12.2007 N 51 "О судебной практике по делам о мошенничестве, присвоении и растрате /Бюллетень Верховного Суда РФ", N 2, февраль, 2008.

5. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации для работников прокуратуры (постатейный). 2-е изд., исправленное и переработанное/ отв. ред. проф. А.И. Чучаев. -М.: "КОНТРАКТ" 2015. - 1136 с. (71 и.л.). Тираж - 1500 экз.

6. Крохина, Ю.А. Финансовое право России: Учебник.— 5, перераб. и доп. — Москва ; Москва : Юридическое издательство Норма : ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2015 .— 624 с. — ISBN 978-5-91768-530-4.

7. Уголовное право. Общая часть: учебник для бакалавров / И.Я. Козаченко, Г.П. Новоселов. - М.: изд. Юрайт, 2014. - 479 с.

8. Уголовное право России. Часть Общая: учебник для бакалавров / отв. ред. проф. Л.Л.Кругликов - 3-е изд., перераб. и доп. - М.: Проспект, 2014. - 568 с.

9. Епифанова Е.В. Преступление как правовая категория в науке и законодательстве России: история развития и особенности современного состояния. М. 2013.

10. Фильченко А.П. Возникновение, смягчение и прекращение уголовной ответственности. М. 2014.

11. Костюк М.Ф. Понятие и виды иных мер уголовно-правового характера: учебное пособие/ М.Ф. Костюк, А.Н. Батанов, В.А. Посохова, Т.М. Калинина. - Москва: Проспект, 2011. - 320 с.

12. Безручко Е.В. Уголовно-правовые средства обеспечения безопасности здоровья человека в Российской Федерации. М. 2014.

13. Ермакова О.В. Момент окончания преступлений против собственности: закон, теория, практика. М. 2014.

14. Третьяк М.И. Мошенничество как преступление против собственности в современном уголовном законодательстве. М. 2014.

15. Понятия и термины в уголовном праве России. М.: Контракт, 2014.

#### **4. Магистерская программа «Компьютерное право и информационная безопасность»**

##### **Тема 1. Теоретические основы предмета, системы и структуры информационного права**

Понятие информационного права. История становления информационного права. Предмет и методы информационного права. Объекты и субъекты информационных правоотношений и правового регулирования в

информационной сфере. Принципы информационного права. Система информационного права. Информационное право в системе российского права. Информационное право как система правового регулирования общественных отношений в информационной сфере. Информационное право как наука и как учебная дисциплина. Компьютерное право как составная часть информационного права. Роль научных исследований в развитии информационного и компьютерного права. Особенности развития и закономерности становления науки информационного права и компьютерного права. Актуальные проблемы формирования и развития информационного и компьютерного права.

##### **Тема 2. Правовые основы формирования и развития информационного общества**

Роль информации в жизни личности, общества, государства. Понятие информационного общества и этапы его формирования. Информация как объект правового регулирования. Виды информации. Государственная информационная политика в информационной сфере. Государственное управление в информационной сфере. Электронное государство. Информационные основы общественного контроля. Информационные услуги. Информатизация как социально-экономический процесс развития информационного общества и его правовой основы — информационного законодательства. Глобальное информационное общество.

##### **Тема 3. Источники компьютерного права. Система информационного законодательства**

Состав и структура системы информационного законодательства. Международно-правовые акты, регулирующие отношения в информационной сфере. Проблемы имплементации норм международного информационного и компьютерного права в национальное законодательство. Конституционные основы информационного законодательства. Законодательные акты, нормативные правовые акты Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, федеральных органов исполнительной власти, регулирующие отношения в информационной сфере. Особенности правового регулирования общественных отношений в информационной сфере в субъектах Российской Федерации.

Федерации. Проблемы систематизации и кодификации информационного законодательства. Место и роль модельных законов в информационном законодательстве. Источники компьютерного права.

#### **Тема 4. Информационные системы**

Информационные системы как объект правового регулирования. Виды информационных систем. Государственные информационные системы. Информационно-правовые учетные системы федеральных органов государственной власти. Информационно-правовые учетные системы (регистры, реестры, классификаторы и номенклатуры) в сфере предоставления государственных и муниципальных услуг в электронном виде. Система правовой информации Министерства юстиции Российской Федерации. Цели и принципы ведения федеральных регистров нормативных правовых актов.

#### **Тема 5. Информационные ресурсы**

Информационные ресурсы как объект правового регулирования. Понятие и структура государственных информационных ресурсов Российской Федерации. Правовое регулирование формирования и использования государственных информационных ресурсов. Правовой режим информационных ресурсов. Субъекты правоотношений в области формирования и использования информационных ресурсов. Государственная политика в области формирования и использования информационных ресурсов для оказания государственных и муниципальных услуг.

#### **Тема 6. Информационные технологии**

Информационные технологии как объект правового регулирования. Понятие информационных технологий и средств их обеспечения. Государственная политика в области создания и использования информационных технологий и средств их обеспечения. Правовое регулирование общественных отношений в области использования информационных технологий. Особенности облачных информационных технологий.

#### **Тема 7. Правовые основы электронного документооборота**

Документированная информация как объект общественных отношений в информационной сфере. Понятие электронного документа. Правовые нормы, определяющие порядок документирования информации Электронная подпись. Проблемы юридической силы и юридической значимости электронного документа. Электронный образ документа. Межведомственный электронный документооборот в системе межведомственного информационного взаимодействия

**Тема 8. Правовое регулирование организации и порядка использования глобальных компьютерных сетей (Интернет)**



Понятие и история создания информационно-телекоммуникационной сети Интернет. Особенности правового регулирования информационных отношений в области создания и применения информационных технологий и средств их обеспечения в сети Интернет. Правовая защита объектов интеллектуальной собственности в сети Интернет. Домены и доменные имена. Порядок регистрации доменных имен. Правовое регулирование международного информационного обмена. Информационно-телекоммуникационные системы передачи данных и связи. Социальные сети.

### **Тема 9. Правовое регулирование использования криптовалют.**

Понятие криптовалюты. Причина появления криптовалют. Виды криптовалюты. Преимущества, недостатки и опасности использования криптовалют. Зарубежный опыт правового регулирования криптовалют. Российские подходы к проблеме правового регулирования криптовалют.

### **Тема 10. Информационная безопасность**

Понятие информационной безопасности. Правовые аспекты информационной безопасности. Организационные аспекты информационной безопасности. Технические приемы информационной безопасности. Компьютерная культура и информационная безопасность. Компьютерная этика и информационная безопасность.

### **Список источников**

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) // «Собрание законодательства РФ», 04.08.2014, № 31, ст. 4398.
2. Всеобщая декларация прав человека (принята Генеральной Ассамблеей ООН 10.12.1948) // «Российская газета», № 67, 05.04.1995.
3. Конвенция о защите прав человека и основных свобод (заключена в г. Риме 04.11.1950) // «Собрание законодательства РФ», 08.01.2001, № 2, ст. 163.
4. Конвенция об унификации некоторых правил, касающихся международных воздушных перевозок (заключена в Варшаве 12 октября 1929 года) // Сборник действующих договоров, соглашений и конвенций, заключенных СССР с иностранными государствами, Вып. VIII. - М., 1935, с. 326-339.
5. Конвенция о международной гражданской авиации (заключена в Чикаго 7 декабря 1944 года) // «Собрание законодательства РФ», 30.10.2006, № 44.
6. Конвенция о защите физических лиц при автоматизированной обработке персональных данных (заключена в г. Страсбурге 28.01.1981) // «Собрание законодательства РФ», 03.02.2014, № 5, ст. 419.
7. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 № 51-ФЗ // «Собрание законодательства РФ», 05.12.1994, № 32, ст. 3301.

8. Гражданский кодекс РФ (часть вторая) от 26.01.1996 № 14-ФЗ // «Собрание законодательства РФ», 29.01.1996, № 5, ст. 410.
9. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть третья) от 26.11.2001 № 146-ФЗ // «Собрание законодательства РФ», 03.12.2001, № 49, ст. 4552.
10. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ // «Собрание законодательства РФ», 17.06.1996, № 25, ст. 2954.
11. Трудовой кодекс Российской Федерации от 30.12.2001 № 197-ФЗ // «Собрание законодательства РФ», 07.01.2002, № 1 (ч. 1), ст. 3.
12. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ // «Собрание законодательства РФ», 07.01.2002, № 1 (ч. 1), ст. 1.
13. Закон РФ от 27.12.1991 № 2124-1 «О средствах массовой информации» // Российская газета, № 32, 08.02.1992.
14. Федеральный закон от 17.01.1992 № 2202-1 «О прокуратуре Российской Федерации» // «Собрание законодательства РФ», 20.11.1995, № 47, ст. 4472.
15. Закон РФ от 21.07.1993 № 5485-1 «О государственной тайне» // «Собрание законодательства РФ», 13.10.1997, № 41, ст. 8220-8235.
16. Федеральный закон от 21.07.1997 № 122-ФЗ «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним» // «Собрание законодательства РФ», 28.07.1997, № 30, ст. 3594.
17. Федеральный закон от 07.07.2003 г. № 126-ФЗ «О связи» // «Собрание законодательства РФ». 2003. № 28, ст. 2895.
18. Федеральный закон от 29.07.2004 № 98-ФЗ «О коммерческой тайне» // «Собрание законодательства РФ», 09.08.2004, № 32, ст. 3283.
19. Федеральный закон от 30.12.2004 № 218-ФЗ «О кредитных историях» // «Собрание законодательства РФ», 03.01.2005, № 1 (часть 1), ст. 44.
20. Федеральный закон от 27.07.2006 № 149-ФЗ «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» // «Собрание законодательства РФ», 31.07.2006, № 31 (1 ч.), ст. 3448.
21. Федеральный закон от 27.07.2006 № 152-ФЗ «О персональных данных» // «Собрание законодательства РФ», 31.07.2006, № 31 (1 ч.), ст. 3451.
22. Федеральный закон от 03.12.2008 № 242-ФЗ «О государственной геномной регистрации в Российской Федерации» // «Собрание законодательства РФ», 08.12.2008, № 49, ст. 5740.
23. Федеральный закон от 06.04.2011 № 63-ФЗ «Об электронной подписи» // «Собрание законодательства РФ», 11.04.2011, № 15, ст. 2036.
24. Федеральный закон от 28.11.2011 № 335-ФЗ «Об инвестиционном товариществе» // «Собрание законодательства РФ», 05.12.2011, № 49 (ч. 1), ст. 7013.

25. Указ Президента РФ от 06.03.1997 № 188 «Об утверждении Перечня сведений конфиденциального характера» // «Собрание законодательства РФ», 10.03.1997, № 10, ст. 1127.

26. Указ Президента РФ от 30.05.2005 № 609 «Об утверждении Положения о персональных данных государственного гражданского служащего Российской Федерации и ведении его личного дела» // «Собрание законодательства РФ», 06.06.2005, № 23, ст. 2242.

27. Постановление Правительства РФ от 01.11.2012 № 1119 «Об утверждении требований к защите персональных данных при их обработке в информационных системах персональных данных» // «Собрание законодательства РФ», 05.11.2012, № 45, ст. 6257. 28. Постановление Правительства РФ от 12.08.2014 № 801 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» // «Собрание законодательства РФ», 25.08.2014, № 34, ст. 4662.

29. Приказ Минтранса России от 28 июня 2007 г. № 82 «Об утверждении Федеральных авиационных правил «Общие правила воздушных перевозок пассажиров, багажа, грузов и требования к обслуживанию пассажиров, грузоотправителей, грузополучателей» // «Российская газета», № 225, 10.10.2007.

30. Приказ Минэкономразвития России от 25.03.2011 № 125 «Об установлении дополнительных визуальных сведений универсальной электронной карты» // «Российская газета», № 93, 29.04.2011.

31. Бачило И.Л. Информационное право РФ : учебник для академического бакалавриата, 2-е изд.. -М. : Юрайт. 2017.

32. Белгородцева Н.Г. Теоретико-правовые аспекты защиты персональных данных. Автореферат диссертации на соискание ученой степени кандидата юридических наук. - Москва, 2012.

33. Бычков А.И. Проведение расчетных операций: способы, специфика и риски. -М. : Инфотропик Медиа, 2016.

34. Жарова А.К. Право и информационные конфликты в информационно-телекоммуникационной сфере: монография. -М. : Янус-К, 2016.

35. Кубанков А. Н. Система обеспечения информационной безопасности Российской Федерации: организационно-правовой аспект : учеб, пособие / А. Н. Кубанков, Н. Н. Куняев / под ред. А. В. Морозова; РПА Минюста России. — М. : РПА Минюста России, 2014.

36. Морозов А.В. Международные аспекты информационного права : учеб, пособие /А.В. Морозов, Г. О. Крылов ; РПА Минюста России. — М. : РПА Минюста России, 2012. — 163 с.

37. Морозов А.В. Актуальные проблемы информационного права: учеб, пособие / А.В. Морозов, Л.В. Филатова,- М.: РПА Минюста России, 2012,-121 с.

38. Морозов, А. В. Концепция правовой информатизации: учеб, пособие / А. В. Морозов ; ВГУЮ (РПА Минюста России). — М. : ВГУЮ (РПА Минюста России), 2015.

39. Морозов, А. В. Правовое обеспечение информационной безопасности : учеб, пособие / А. В. Морозов ; РПА Минюста России — М. : РПА Минюста России, 2012. — 348 с.

40. Морозов, А. В. Правовые вопросы доступа к информации : учеб, пособие / А. В. Морозов, Л. В. Филатова ; ВГУЮ (РПА Минюста России). — М. : ВГУЮ (РПА Минюста России), 2015.

41. Савельев А.И. Электронная коммерция в России и за рубежом: правовое регулирование. 2-е изд. -М.: Статут, 2016.

42. Терещенко Л.К. Модернизация информационных отношений и информационного законодательства: монография. - М.: Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве РФ, ИНФРА-М, 2016.