



СИЛАБУС

навчальної дисципліни
«Актуальні проблеми фінансового права»

Кафедра економічної безпеки та фінансових розслідувань

Статус дисципліни	вибіркова
Рівень вищої освіти	другий (магістерський)
Ступінь вищої освіти	магістр
Форма здобуття вищої освіти	заочна
Мова викладання	українська
Навчальний рік	2-й рік, 3-й семестр
Форма підсумкового контролю	залік

Прізвище, ім'я, по батькові науково-педагогічного працівника, який веде дисципліну, науковий ступінь, вчене звання посада	Козаченко Ганна Володимирівна , доктор економічних наук, професор, професор кафедри економічної безпеки та фінансових розслідувань Андрущенко Ігор Григорович , кандидат юридичних наук, доцент, професор кафедри економічної безпеки та фінансових розслідувань
профайл	Професор Ганна Козаченко, д.е.н., професор ORCID: http://orcid.org/0000-0002-8153-771X Publons H-6861-2018 Author ID 57202628518 https://scholar.google.com.ua/citations?user=a8cy94YAAAAJ&hl=ru Професор Ігор Андрущенко, к.ю.н., доцент ORCID: https://orcid.org/0000-0002-2988-7579 Publons: ABF-8058-2021 https://scholar.google.com.ua/citations?hl=ru&user=RwChJ18AAAAJ
Контактний телефон	Професор Ганна Козаченко 067 704 1666 Професор Ігор Андрущенко 068 597 5072
Електронна адреса	Професор Ганна Козаченко AVKozachenkonavs@gvail.com Професор Ігор Андрущенко andrushchenko.ig@gmail.com
Розклад навчальних занять	https://asu.nai.au.kiev.ua/timeTable/searchTeacher
Консультації	Очні: (відповідно до окремого графіка кафедри) Онлайн: електронною поштою, пн-пт з 9:00 до 16:00

Сторінка дистанційного курсу:

<https://dn.nai.au.kiev.ua/course/view.php?id=2559>

Стислий опис навчальної дисципліни

Мета вивчення навчальної дисципліни: набуття здобувачами вищої освіти теоретичних та практичних знань у сфері фінансового права, прищеплення навичок аналізу його джерел, використання принципів та норм у практичній діяльності фахівців органів державної влади та місцевого самоврядування для розбудови сучасної правової держави та здійснення ефективної фінансово-правової політики.

Тривалість: 3 кредити. Загальна кількість годин – 90; аудиторних - 8 годин, самостійної роботи – 82 години.

Форми та методи навчання: словесні методи навчання (пояснення, розповідь, навчальна дискусія); методи індукції та дедукції; методи аналізу та синтезу; метод порівняння.

Система поточного контролю. Поточний контроль здійснюється на семінарських та практичному заняттях відповідно до навчальних питань теми з метою виявлення готовності здобувачів вищої освіти до заняття (усне фронтальне та індивідуальне опитування, обговорення питань семінарського заняття, вирішення практичних завдань на практичному занятті, обговорення результатів вирішення практичних завдань). Оцінювання здобувача вищої освіти з дисципліни «Актуальні проблеми фінансового права» здійснюється шляхом встановлення відповідного рівня знань за кожне навчальне заняття (виставлення балів від 2 до 5).

Система підсумкового контролю. Розподіл балів, з яких формується рейтинг компетентності здобувача вищої освіти, відбувається між поточним контролем (60 балів) та підсумковим контролем (40 балів).

Рейтинг компетентності з навчальної роботи здобувача вищої освіти з дисципліни «Актуальні проблеми фінансового права» визначається шляхом встановлення середньоарифметичного балу здобувача (помноженого на коефіцієнт K_1 ($K_1 = 12 (60 : 5)$)), отриманого на семінарських та практичному заняттях та самостійної роботи з опанування навчальної дисципліни.

Максимальна кількість балів з аудиторної роботи здобувачів становить 60 балів, підсумкового контролю - 40 балів.

Рейтинг компетентності з підсумкового контролю здобувача вищої освіти визначається шляхом встановлення середньоарифметичного балу здобувача, отриманого за кожне питання підсумкового тесту, помноженого на коефіцієнт K_2 ($K_2 = 8 (40 : 5)$) з округленням результату до цілого числа.

Пререквізити: правове регулювання економічної системи України; нормопроектувальна та правозастосовна діяльність у професійній сфері; розробка та прийняття управлінських рішень; право в публічному управлінні та адмініструванні; організаційно-правові засади публічної служби.

Постреквізити: управління змінами та впровадження інновацій; правове регулювання державної антикорупційної політики, корупційні ризики; національні та міжнародні стандарти публічного адміністрування; забезпечення законності в публічному управлінні; сучасні стратегії економічної безпеки.

**Перелік компетентностей, які забезпечує навчальна дисципліна,
програмні результати навчання («hard skills»)**

Програмні результати навчання	Компетентності, якими повинен оволодіти здобувач
<p>ПРН01 вміння виявляти причини, рушійні сили та наслідки різноманітних процесів у фінансовій сфері держави, оцінювати їх правовий характер та враховувати їх у прийнятті управлінських рішень;</p> <p>ПРН02 вміння враховувати різноманітні процеси у фінансовій сфері держави та їхні наслідки при розв’язуванні складних завдань публічного управління та адміністрування;</p> <p>ПРН03 знання принципів засад забезпечення фінансової безпеки держави як важливої складової її національної безпеки;</p> <p>ПРН04 вміння використовувати сучасні статистичні моделі та цифрові технології у зборі нормативно-правової інформації у сфері фінансових правовідносин при розв’язанні складних завдань публічного управління;</p> <p>ПРН07 вміння враховувати стан нормативно-правового забезпечення фінансових правовідносин при</p>	<p align="center">Загальні компетентності</p> <p>ЗК01 здатність до абстрактного, логічного та критичного мислення, аналізу і синтезу у кваліфікації ситуацій у фінансовій сфері держави та місцевого самоврядування, у застосовуванні відповідних норм фінансового права;</p> <p>ЗК03 здатність застосовувати методологію проектного підходу до підвищення якості законодавства у фінансовій сфері України;</p> <p>ЗК04 здатність знаходити, збирати та аналізувати нормативно-правові документи щодо правового регулювання фінансової сфери держави та місцевого самоврядування, перевіряти їх чинність з використанням сучасних методів та комп’ютерних технологій.</p> <p align="center">Фахові компетентності</p> <p>ФК01 здатність формулювати власну позицію щодо питань фінансового права, що обговорюються, коректно оцінювати позиції співрозмовників, доносити</p>

<p>розробленні національних/регіональних програмних документів розвитку публічного управління;</p> <p>ПРН11 вміння враховувати в обґрунтуванні управлінських рішень на державному та місцевому рівнях їхнє фінансове забезпечення та нормативно-правові документи, що регулюють фінансові правовідносини.</p>	<p>сутність проблем у фінансовій системі України, окреслювати з належною аргументацією напрями та способи їх вирішення;</p> <p>ФК02 здатність до усвідомлення способів фінансового забезпечення виконання функцій держави з дотриманням норм фінансового права в організації діяльності органів публічного управління та адміністрування;</p> <p>ФК04 здатність визначати показники розвитку фінансової системи України на державному та місцевому рівнях;</p> <p>ФК06 здатність здійснювати професійну діяльність з урахуванням забезпечення фінансової безпеки на макро- та мезорівні;</p> <p>ФК07 здатність здійснювати фінансове обґрунтування при підготовці проєктів нормативно-правових актів та в експертній оцінці нормативно-правових актів на різних рівнях публічного управління;</p> <p>ФК07 здатність враховувати фінансову складову у стратегічних документах розвитку всіх рівнів соціально-економічної системи;</p> <p>ФК09 здатність використовувати сучасну методологію дослідження фінансових правовідносин у сфері публічного управління та адміністрування.</p>
---	---

Перелік компетентностей, розвитку яких сприяє вивчення навчальної дисципліни («soft skills»):

навички коректного обговорення напрямів вирішення актуальних проблем фінансового права;

вміння комунікувати, переконувати співрозмовників та чути точку зору інших;

здатність комплексної оцінки ситуації та наслідків запропонованого рішення щодо її покращення;

здатність користуватися сучасними технологіями збору інформації (нові та вдосконалені програми та платформи, нові опції).

Структура навчальної дисципліни (тематичний план)

Назва теми	Види робіт	Завдання самостійної роботи в розрізі тем
Тема 1. Публічні фінанси та публічна фінансова діяльність	<i>Лекція: онлайн</i> Навчальні питання 1. Поняття фінансів, структура фінансової системи України 2. Публічна фінансова діяльність 3. Предмет, метод та система фінансового права	1. Поняття фінансів, їх ознаки та функції 2. Фінансова система України та її структура 3. Фінансові правовідносини: суб'єкт, об'єкт, зміст і особливості 4. Органи влади, що здійснюють фінансову діяльність 5. Фінансове законодавство України 6. Зміст фінансово-правового регулювання 7. Основний метод фінансово-правового регулювання, особливості його застосування 8. Суб'єкти фінансового права 9. Види фінансово-правових норм 10. Міністерство Фінансів України, його функції та повноваження 11. Основні повноваження органів Державного казначейства України 12. Співвідношення правового регулювання з державним управлінням: основні підходи до вирішення питання в сучасній юридичній доктрині
Тема 2. Актуальні питання теорії фінансового права	<i>Семінарське заняття</i> Питання до заняття 1. Теорія фінансового права:	1. Фінансово-правові норми 2. Види фінансово-

	<p>еволюція, зміст основних положень</p> <p>2. Фінансово-правові відносини, їх суб'єкти, об'єкт, зміст та особливості</p> <p>3. Невирішені питання теорії фінансового права</p> <p>4. Основні завдання у вирішенні актуальних питань теорії фінансового права</p>	<p>правових норм</p> <p>3. Структура та форми реалізації фінансово-правових норм</p> <p>4. Поняття фінансових правовідносин</p> <p>5. Склад фінансових правовідносин</p> <p>6. Фінансове право як галузь публічного права</p> <p>7. Особливі риси відносин, які становлять предмет фінансового права</p> <p>8. Метод правового регулювання</p> <p>9. Владність як зміст методу фінансово-правового регулювання, особливості, які реалізуються в імперативних приписах у сфері фінансової діяльності держави</p> <p>10. Метод субординації, метод погодження, метод рекомендації</p> <p>11. Система фінансового права,</p> <p>12. Загальна та особлива частина фінансового права</p> <p>13. Принципи фінансового права, в яких конкретизуються особливості предмета і методу фінансово-правового регулювання</p>
<p>Тема 3. Актуальні питання реалізації фінансового контролю</p>	<p><i>Практичне заняття</i></p> <p>Питання до заняття</p> <p>1. Сутність, види, методи, організація та органи проведення фінансового контролю</p> <p>2. Фінансовий контроль державних органів виконавчої влади</p> <p>3. Сфери повноваження органів законодавчої влади у сфері фінансового контролю</p> <p>5. Повноваження органів виконавчої влади у сфері фінансового контролю</p> <p>Розбір практичних ситуацій щодо реалізації фінансового контролю</p>	<p>1. Державний фінансовий аудит, органи, що вправі його проводити</p> <p>2. Органи місцевого самоврядування, що наділені повноваженнями у сфері фінансового контролю</p> <p>3. Суб'єкти, що мають право проводити аудиторські перевірки суб'єктів господарювання</p> <p>4. Реалізація громадського фінансового контролю</p> <p>5. Організаційно-правові</p>

		<p>форми державного фінансового контролю</p> <p>6. Фінансовий контроль представницьких органів державної влади</p> <p>7. Ретроспектива появи Рахункових палат у світі, зарубіжний досвід їх діяльності</p> <p>8. Правовий статус та компетенція Рахункової палати України</p> <p>9. Контрольні повноваження Кабінету Міністрів України, Міністерства фінансів України, Державної казначейської служби України, Державної податкової служби України</p> <p>10. Аудиторський фінансовий контроль, його сутність, значення</p> <p>11. Види фінансового контролю за часом та формою проведення, сферою фінансової діяльності, суб'єктивним складом органів, що його здійснюють.</p> <p>12. Поняття «метод фінансового контролю» та «методика фінансового контролю»</p> <p>13. Методи, що використовують Рахункова палата України та Державна аудиторська служба України</p>
<p>Тема 4. Трансформація та подальший розвиток фінансових правовідносин в Україні</p>	<p><i>Семінарське заняття</i></p> <p>Питання до заняття</p> <p>1. Подальший розвиток бюджетного регулювання в Україні: невирішені питання та основні напрями розв'язання актуальних питань</p> <p>2. Подальший розвиток правового регулювання міжбюджетних відносин: невирішені питання та основні напрями розв'язання актуальних питань</p> <p>3. Подальший розвиток податкового права в Україні: невирішені питання</p>	<p>1. Стан реалізації стратегії реформування системи управління державними фінансами України</p> <p>2. Державна фінансова політика економічного розвитку</p> <p>3. Шляхи реформування грошово-кредитної політики України</p> <p>4. Трансформація фінансової системи України в умовах</p>

	<p>та основні напрями розв'язання актуальних питань</p> <p>4. Подальший розвиток фінансово-правової відповідальності. Дискусійність виділення фінансово-правової відповідальності як окремого виду юридичної відповідальності</p>	<p>економічних перетворень</p> <p>5. Ринок фінансових послуг України: проблеми та перспективи розвитку</p> <p>6. Особливості регулювання валютного курсу України</p> <p>7. Трансформація фінансової політики України в умовах глобалізації</p> <p>8. Сучасні тенденції формування дохідної частини державного бюджету</p> <p>9. Особливості та шляхи реформування валютного регулювання в Україні</p> <p>10. Особливості правового регулювання фондового ринку в Україні</p> <p>11. Перспективи реформування державних фінансів України</p> <p>12. Удосконалення бюджетного регулювання економічного розвитку регіонів на засадах фіскальної децентралізації</p> <p>13. Розвиток міжбюджетних відносин в умовах бюджетної децентралізації</p> <p>14. Принципи і порядок розподілу видатків бюджетів в Україні</p> <p>15. Порядок складання проекту та затвердження бюджету в Україні</p>
--	---	--

Рекомендовані джерела інформації

Нормативно-правові документи

Конституція України: Конституція. Закон від 28.06.1996 № 254к/96ВР.

URL: zakon.rada.gov.ua/laws/show/254к/96

Бюджетний кодекс України : Кодекс України, Закон від 08.07.2010 № 2456-VI. URL: zakon.rada.gov.ua/laws/show/2456-17

Кодекс України з процедур банкрутства: Кодекс України, Закон від 18.10.2018 № 2597-VIII. URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/436-15>

Кодекс України про адміністративні правопорушення: Кодекс України, Закон від № 80731-X у ред. від 26.11.2021. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/80731-10#Text>

Митний кодекс України : Кодекс України, Закон від 13.03.2012 № 4495-VI. URL: zakon.rada.gov.ua/laws/show/4495-17

Податковий Кодекс України : Кодекс України, Закон від 02.12.2010 № 2755-VI. URL: zakon.rada.gov.ua/laws/show/2755-17

Цивільний кодекс України : Кодекс України, Закон від 16.01.2003 № 435-IV. URL: zakon.rada.gov.ua/laws/show/435-15.

Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність : Закон України від 21.12.2017 № 2258-УІІІ. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2258-19#Text>

Про банки та банківську діяльність : Закон України від 07.12.2000 № 2121-ІІІ. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2121-14#Text>

Про валюту і валютні операції : Закон України від 21.06.2018 № 2473-УІІІ. URL: zakon.rada.gov.ua/laws/show/2473-19

Про джерела фінансування органів державної влади : Закон України від 30.06.1999 № 783-XIV. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/783-14#Text>

Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення : Закон України від 06.12.2019 № 361-ІХ. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/361-20#Text>

Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг : Закон України від 06.07.1995 № 265/95-ВР. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/265/95-%D0%B2%D1%80#Text>

Про збір і облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування : Закон України від 08.07.2010 № 2464-У. URL: zakon.rada.gov.ua/laws/show/2464-17

Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування : Закон України від 08.07.2010 № 2464-VI. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2464-17#Text>

Про місцеве самоврядування : Закон України від 21.05.1997 № 280/97-ВР. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/280/97-%D0%B2%D1%80#Text>

Про Національне агентство України з питань виявлення, розшуку та управління активами, одержаними від корупційних та інших злочинів : Закон України від 10.11.2015 № 772-VІІІ. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/772-19/print1489058007718601#Text>

Про Національний банк України : Закон України від 20.05.1999 № 679-XIV. URL: <http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/679-14>

Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності : Закон України від 05.04.2007 № 877-V URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/877-16#Text>

Про основні засади здійснення державного фінансового контролю в Україні : Закон України від 26.01.1993 р. № 2939-XII. URL: <http://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/2939-12>

Про платіжні системи та переказ коштів в Україні : Закон України від 05.04.2001 № 2346-III. URL: <http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2346-14> (чинний до 01.08.2022)

Про Рахункову палату : Закон України від 02.07.2015 № 576-VIII. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/576-19%20#Text>

Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг: Закон України від 12.07.2001 № 2664-III. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2664-14#Text>

Про затвердження Положення про Державну аудиторську службу України : постанова Кабінету Міністрів України від 03.02.2016 № 43. URL: <http://zakon0.rada.gov.ua/laws/show/43-2016-%D0%BF>

Про затвердження Положення про Державну аудиторську службу України : постанова Кабінету Міністрів України від 03.02.2016 № 43. URL: <http://zakon0.rada.gov.ua/laws/show/43-2016-%D0%BF>.

Про затвердження Положення про Державну казначейську службу України : постанова Кабінету Міністрів України від 15.04.2015 № 215. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/215-2015-%D0%BF#n8>

Про затвердження Положення про Державну службу фінансового моніторингу України : постанова Кабінету Міністрів України від 29.07.2015 № 537. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/537-2015-%D0%BF#Text>

Про затвердження Порядку використання коштів резервного фонду бюджету: постанові Кабінету Міністрів України від 29.03.2002 № 415. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/415-2002-%D0%BF#Text>

Порядок проведення Державною аудиторською службою, її міжрегіональними територіальними органами державного фінансового аудиту діяльності суб'єктів господарювання : постанова Кабінету Міністрів України від 27.03.2019 № 252. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/252-2019-%D0%BF>

Про затвердження Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ: постанова Кабінету Міністрів України від 28.02.2002 № 228. URL: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/228-2002-%D0%BF>

Про затвердження Положення про валютний нагляд : постанова правління НБУ від 03.01.2019 № 13. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v0013500-19#Text>

Про затвердження Інструкції про порядок відкриття і закриття рахунків клієнтів банків та кореспондентських рахунків банків - резидентів і нерезидентів : постанова правління Національного банку України від 12.11.2003 № 492. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z1172-03#Text>

Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні : постановою Правління НБУ від 29.12.2017 № 148. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v0148500-17#Text>

Інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті : постанова Правління НБУ від 21.01.2004 №22. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0377-04#Text>

Про здійснення операцій з використанням електронних платіжних засобів : постанова Правління НБУ від 05.11.2014 № 705. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v0705500-14#Text>

Рекомендації з управління і контролю якості контрольних заходів, що проводяться Рахунковою палатою, затверджені рішенням Рахункової палати від 10.11.2015 № 8-5. URL: http://old.ac-rada.gov.ua/doccatalog/document/16746914/Rekomen_8-5.pdf;jsessionid=DA0E4935E6D17398E370916A21A21DC9

Методичні рекомендації з проведення Рахунковою палатою фінансового аудиту, затверджені рішенням Рахункової палати від 22.09.2015 № 5-5. URL: http://old.ac-rada.gov.ua/doccatalog/document/16746274/Metod_rek_fin_audit.pdf;jsessionid=DA0E4935E6D17398E370916A21A21DC9

Правила професійної етики посадових осіб Рахункової палати, затверджені рішенням Рахункової палати від 10.11.2015 № 8-6. http://old.ac-rada.gov.ua/doccatalog/document/16746913/Pravila_8-6.pdf;jsessionid=DA0E4935E6D17398E370916A21A21DC9

Основна література

Гуцаленко Л. В., Дерій В. А., Коцупатрий М. М. Державний фінансовий контроль : навч. посіб. 2-е вид. К. : ЦУЛ, 2019. 424 с.

Державний фінансовий контроль у публічному управлінні : навч. посіб. / за ред. В. М. Русіна та Б. С. Шулюк. Тернопіль : Осадца Ю.В., 2018. 214 с.

Казначейська система виконання бюджету : підручник / С.О. Булгакова, Н.В. Базанова, О.О. Чечуріна, Т.А. Шаповал. К. : Київ. держ. торг.-ек. ун-т, 2000. 250с.

Монаєнко А. О. Бюджетне право України: навч. посіб. Запоріжжя : КПУ, 2009. 412 с.

Податкове право України : навч. посіб. / Г.М. Аванесян, Л.І. Колеснік, С.В. Сарана; за ред. С.В. Сарани. Полтава : Полтав. ін-т економіки і права Відкрит. міжнар. ун-ту розвитку людини «Україна» : Астроя, 2019. 270 с.

Податкове право України : підручник / О.О. Головашевич, А.М. Котенко, Є.М. Смичок та ін.; за ред. М.П. Кучерявенка, Н.А. Маринів. Харків : Право, 2019. 440 с.

Попова С.В., Роль В.Ф., Сергієнко В.В. Фінансове право: навч. посіб.. К. : ЦУЛ, 2019. 392 с.

Правове регулювання місцевих фінансів в Україні / О.В. Солдатенко, В.І. Антипов, О.А. Музика-Стефанчук та ін.; за заг. ред. О.В. Солдатенко. К. : Алерта, 2011. 244 с.

Пришва Н. Ю. Публічні доходи: поняття та особливості правового регулювання. К. : КНТ, 2008, 200 с.

Радченко О. Право грошового обігу як підгалузь фінансового права. URL: <http://pgp-journal.kiev.ua/archive/2020/10/35.pdf>

Склад і класифікація фінансових правовідносин / за ред. Н.П. Кучерявенка. Х. : Легас, 2016. 160 с.

Фінансове право : конспект лекцій / укладач М. В. Плотнікова. Суми : Сумський державний університет, 2019. 253 с.

Фінансове право : підручник / О.О. Дмитрик, І. Є. Криницький, О.А. Лукашев та ін.; за ред. М. П. Кучерявенка, О. О. Дмитрик. Харків : Право, 2019. 416 с.

Фінансове право : посіб. для підгот. до іспитів / Д.О. Білінський, І.М. Бондаренко, О.О. Головашевич та ін.; за ред. О.О. Головашевича. Харків : Право, 2020. 268 с.

Фінансове право України: навч. посіб. (у схемах, таблицях та коментарях) / К.А. Гурковська, О.Б. Мороз, Ю.С. Назар, Л.М. Сукмановська. Львів : ЛьвДУВС, 2016. 308 с.

Фінансове право: навч. посіб. / М.Г. Волощук, Т.О. Карабін, М.В. Менджул. Вид. 3-тє, допов. та перероб. Ужгород : Видавництво Олександри Гаркуші, 2017. 244 с.

Хмельков А. В. Державний фінансовий контроль : підручник. Харків : ХНУ ім. В. Н. Каразіна, 2017. 293 с.

Допоміжна література

Баїк О. І. Податкове право: фінансово-правовий інститут, наука та навчальна дисципліна. URL: <http://ena.lp.edu.ua/bitstream/ntb/32922/1/03-14-22.pdf>.

Березовська С. В. Податкове право: навч.-метод. посіб. Одеса : Гельветика, 2017. 183 с.

Бутенко В. В., Дідик А. О. Співвідношення прямих та непрямих податків під час формування доходів зведеного бюджету України. Науковий вісник Херсонського державного університету. Серія економічні науки. 2018. № 30- 2. С. 68-72.

Державне регулювання економіки : навч. посіб. / Г.М. Калетнік, А.Г. Мазур, О.Г. Кубай. К. : Хай-Тек Прес, 2011. 427 с.

Затверджено нову систему валютного регулювання. URL: https://biz.ligazakon.net/ua/news/183195_zatverdzheno-novu-sistemu-valyutnogo-regulyuvannya

Мартинюк В. П., Михальчук Н. М. Податкове право : навч. посібн. Тернопіль : ТНЕУ, 2015. 274 с.

Нагребельний В. П., Чернадчук В. Д., В. Сухonos В. Фінансове право України. Загальна частина : навч. посіб. для студ. вищих навч. закл. Суми : Університетська книга, 2017. 320 с.

Нечай А. А. Актуальні питання фінансового права: правові основи публічних накопичувальних фондів. Чернівці : Рута, 2004. 376 с.

Нечай А. А. Проблеми правового регулювання публічних фінансів та публічних видатків. Чернівці : Рута, 2004. 264 с.

Нова система валютного регулювання: перевірки документів, ліцензування, підтвердження угод із НБУ. URL: <https://interbuh.com.ua/ua/documents/ib/9095/127101>

Нове правове регулювання валютних операцій в Україні з 2019 року. Огляд законодавчих змін. URL: <https://www.pwc.com/ua/uk/publications/assets/tax-newsletter/2018/pwc-newsletter-currency-control.pdf>

Першин В. Державний фінансовий моніторинг: завдання та функції. Публічне право. 2017. № 1 (25). С. 45-50. URL: file:///C:/Users/User/Downloads/pp_2017_1_8.pdf

Податкова система: конспект лекцій з дисципліни «Податкова система» : навч. посіб. /уклад. А.В. Гречко. К., 2018. 171 с.

Радченко О. М. Поняття грошового обігу та грошової системи як фінансово-правових категорій. URL: http://pravoisuspilstvo.org.ua/archive/2020/5_2020/21.pdf

Рожко О. Д. Державні фінанси України: детермінанти та пріоритети розвитку : монографія. Київ : Ліра-К, 2016. 360 с.

Савченко Л. А. Фінансово-контрольне право: становлення та розвиток : монографія. К. : Юрінком Інтер, 2017. 400 с.

Тимохова Г. Б. Фінанси, гроші та кредит : навч. посіб. для студ. вищ. навч. закл. Київ : Кондор, 2019. 592 с.

Фінанси : підручник / І.О. Лютий, С.Я. Боринець, З.С. Варналій та ін.; за ред. І.О. Лютого. Київ : Ліра-К, 2017. 720 с.

Фінансове право : підручник / М. П. Кучерявенко, О. О. Дмитрик, О. А. Лукашев та ін. ; за ред. М. П. Кучерявенка. Х. : Право, 2016. 440 с. URL: <https://pravo-izdat.com.ua/image/data/Files/169/1-28.pdf>

Фінансове право : підручник / О.М. Бандурка, О.П. Гетманець, Ю.М. Жорнокуй та ін.; за заг. ред. О. П. Гетманець. Харків : ХНУВС, 2017. 392 с. URL : <http://univd.edu.ua/science-issue/issue/2361>

Фінансування центральних органів виконавчої влади із використанням програмно-цільового методу (на матеріалах Міністерства внутрішніх справ та Міністерства надзвичайних ситуацій України) : монографія / А. Г. Чубенко, Д. М. Павлов, О. І. Деревчук. К., 2011. 212 с.

Чернадчук В. Д. Бюджетні правовідносини в Україні: поняття, класифікація та особливості структури : монографія. Суми : Університетська книга, 2011. 172 с.

Інформаційні ресурси

Президент України: офіційний веб-портал. URL: www.president.gov.ua

Верховна Рада України: офіційний веб-портал. URL: <http://zakon5.rada.gov.ua/laws>

Кабінет Міністрів України «Урядовий портал України». URL: <http://www.kmu.gov.ua>

PRAVO.BIZ.UA : Юридична бібліотека. URL: <http://pravo.biz.ua/>

Бібліотека юриста. URL: <http://www.lawbook.by.ru/>

Електронна бібліотека. URL: <http://www.info-library.com.ua/>

Електронна юридична бібліотека. URL: <http://pravo-ukraine.org.ua/resyrsi/biblioteka>

Інститут проблем законодавства ім. Ярослава Мудрого. URL: <http://www.legality.kiev.ua/1>.

Наукова бібліотека ім. М. Максимовича Київського національного університету ім. Тараса Шевченка. URL: www.library.univ.kiev.ua

Національна бібліотека України ім. В.І. Вернадського. URL: <http://www.nbu.gov.ua/>

Студентський юридичний портал України. URL: http://the-law.at.ua/load/juridichna_literatura/41

Юрисконсульт : Народний правовий портал (Коментовані кодекси, науково-практичні коментарі чинного законодавства). URL: <http://legalexpert.in.ua/komkodeks.html>

Політика вивчення навчальної дисципліни та оцінювання

Політика вивчення та викладання навчальної дисципліни здійснюється з дотриманням основних нормативних документів Національної академії внутрішніх справ.

Політика щодо академічної доброчесності: здобувач вищої освіти має погодитися на дотримання принципів академічної доброчесності (складати тематичні та підсумковий тести самостійно без допомоги сторонніх осіб, не вдаватися до кроків, що можуть нечесно покращити власні результати чи погіршити/покращити результати інших здобувачів, не поширювати відповіді тематичні та підсумковий тести з дисципліни). Мобільні пристрої дозволяється використовувати лише під час онлайн тестування та підготовки практичних завдань під час заняття.

Політика щодо відвідування: відвідування занять є обов'язковим компонентом оцінювання. При визначенні середнього балу здобувача вищої освіти необхідною умовою є наявність відповідних балів не менше, як на 50% занять. При невиконанні цієї умови здобувач вважається таким, що має академічну заборгованість за дисципліною «Актуальні проблеми фінансового права», яку зобов'язаний ліквідувати. За об'єктивних причин (хвороба та ін.) навчання може відбуватись в онлайн у формі, погодженій з викладачем.

Політика щодо ліквідації заборгованості та перескладання: академічну заборгованість за пропущеними семінарськими та практичними заняттями здобувач вищої освіти зобов'язаний ліквідувати шляхом відпрацювання у визначеній викладачем формі та в узгоджений з викладачем термін відповідних тем програми навчальної дисципліни, з яких є пропуск. За бажанням отримати оцінку, вищу за оцінку, отриману на занятті, здобувач має право перескласти відповідну тему у визначеній викладачем формі та в узгоджений з викладачем термін.

Оцінювання результатів навчання

Аудиторна робота (поточне накопичення балів)					Підсумковий контроль	Підсумкова кількість балів
<i>max 60 %</i>					<i>max 40 %</i>	<i>max 100 %</i>
Тема 1	Тема 2	Тема 3	Тема 4	Самостійна робота	залік	
5	5	5	5	40	40	100

Шкала оцінювання: національна та ECTS

Оцінка в балах	Оцінка за національною шкалою	Оцінка за шкалою ECTS	
		Оцінка	Пояснення
90-100	відмінно	A	відмінне виконання
85-89	добре	B	вище середнього рівня
75-84		C	загалом хороша робота
66-74	задовільно	D	непогано
60-65		E	виконання відповідає мінімальним критеріям
35-59	незадовільно	Fx	необхідне перескладання

Розробники:

Ганна КОЗАЧЕНКО – професор кафедри економічної безпеки та фінансових розслідувань Національної академії внутрішніх справ, доктор економічних наук, професор

Ігор АНДРУЩЕНКО – професор кафедри економічної безпеки та фінансових розслідувань Національної академії внутрішніх справ, кандидат юридичних наук, доцент

Силабус схвалено на засіданні кафедри економічної безпеки та фінансових розслідувань протокол від 31.08.2021 року № 1

Завідувач кафедри економічної безпеки та фінансових розслідувань НАВС



– **Лариса ГЕРАСИМЕНКО**