

*Навчально-методичні
матеріали*



Петровська Ірина Ігорівна

ПРАВОВІ ЗАСАДИ ПУБЛІЧНОГО КОНТРОЛЮ

*методичні вказівки для підготовки до практичних занять студентів
магістратури заочної форми навчання*

Івано-Франківськ, 2018

МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ

ПРИКАРПАТСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ ІМЕНІ ВАСИЛЯ
СТЕФАНИКА

навчально-науковий юридичний інститут

кафедра конституційного, міжнародного та адміністративного права

Петровська І. І.

ПРАВОВІ ЗАСАДИ ПУБЛІЧНОГО КОНТРОЛЮ

*методичні вказівки для підготовки до практичних занять студентів
магістратури заочної форми навчання*

Івано-Франківськ, 2018

УДК 340.12
ББК 67.302
П 30

Рекомендовано до друку Вченою радою навчально-наукового юридичного інституту Прикарпатського національного університету імені Василя Стефаника (протокол ___ від ___ грудня 2017 року)

Рецензенти:

- завідувач кафедри конституційного, міжнародного та адміністративного права навчально-наукового юридичного інституту, кандидат юридичних наук, доцент ***Розадовський Володимир Іванович***
- доцент кафедри трудового, екологічного та аграрного права навчально-наукового юридичного інституту ***Кохан Наталія Василівна***

П 30 Петровська І.І. Правові засади публічного контролю: *методичні вказівки для підготовки до практичних занять студентів магістратури заочної форми навчання* [текст] Ірина Ігорівна Петровська – Івано-Франківськ: Навчально-науковий Юридичний інститут Прикарпатського національного університету імені Василя Стефаника, 2018. 14 с.

Вказівки розроблено на основі навчального плану та призначені для підготовки до семінарських (практичних) занять з курсу «Правові засади публічного контролю», підготовки до здачі змістових модулів та екзамену.

В посібнику викладені методичні рекомендації для підготовки кожної з тем курсу, література та нормативно-правові акти, завдання до семінарських занять, контрольні питання. До кожної теми поданий перелік літератури, до якого включена монографічна література та інші наукові джерела та нормативно-правові акти по темі, що забезпечують поглиблений аналіз відповідних питань.

Посібник призначений для студентів, аспірантів, викладачів.

© Петровська І.І., 2018

© Прикарпатський національний університет імені Василя Стефаника, 2018

ВСТУП

Вивчення нормативної навчальної дисципліни «Правові засади публічного контролю» передбачено відповідно до освітньо-професійної програми підготовки магістрів напряму підготовки «Право», спеціальності «Право».

Публічний контроль має важливе значення для забезпечення належного управління. Він виступає одним з ефективних механізмів активної участі громадськості у формуванні та розвитку правової держави. Завдяки публічному контролю за діяльністю органів державної влади оптимізується вплив громадськості на соціально – політичні та економічні процеси, прискорюються формування громадянського суспільства й утвердження принципів правової держави. Одним із елементів правової держави, основні засади побудови якої закладені в Конституції України, виступає державний контроль, складовою частиною якого є фінансовий контроль. Якісні перетворення, які відбуваються в Україні, потребують значних фінансових ресурсів, що забезпечать повне і своєчасне виконання завдань і функцій держави. Повнота та своєчасність надходження коштів до державних фондів, дотримання діючого законодавства під час їх розподілу та використання залежать від організації і здійснення фінансового контролю як виду публічного.

Предметом вивчення курсу «Правові засади публічного контролю» є правові норми, які охоплюють різноманітні види публічного контролю, їх правове регулювання та процедуру здійснення.

Сучасна публічна діяльність регулюється великою кількістю нормативно-правових актів, які відображають політичні, правові та економічні процеси, що супроводжують становлення правової держави з ринковою економікою, а також адаптацію національного законодавства до міжнародних норм та стандартів.

Дисципліна «Правові засади публічного контролю» має надзвичайно велике значення для підготовки фахівців з юридичних спеціальностей, оскільки надає необхідні правові основи, без яких неможливе повноцінне засвоєння багатьох знань в публічній сфері. Вона тісно пов'язана з адміністративним правом, конституційним правом, фінансовим правом, інформаційним правом, податковим та бюджетним законодавством.

Метою навчальної дисципліни є здобуття знань, умінь щодо правового регулювання публічного контролю, навичок практичної діяльності в сфері публічної контрольної діяльності.

Виклад навчальної дисципліни «Правові засади публічного контролю» також дасть можливість студентам ознайомитись з основними напрямками публічно-правової політики держави та забезпечить формування «правової обізнаності» у контрольній діяльності при здійсненні публічної служби.

Дисципліна «Правові засади публічного контролю» має велике значення для підготовки фахівців з юридичних спеціальностей, оскільки надає необхідні правові знання, без яких неможливе повноцінне засвоєння багатьох засад публічно-правової діяльності, в тому числі й тих, що мають пріоритетне значення у підготовці фахівців в галузі права. Зокрема, це знання у сфері державного контролю, муніципального контролю, фінансового контролю (його підвидів: валютного, бюджетного, банківського, податкового), державного інспектування та аудиту. Тому дуже важливо допомогти студентам-правникам систематизувати основні загальнотеоретичні правові знання та положення нормативно-правових актів.

Основними завданнями викладу даної навчальної дисципліни:

- оволодіння навичками та вміннями аналізувати публічне законодавство; ознайомлення з контрольним провадженням;
- розвиток здатності кваліфіковано застосовувати нормативно-правові акти в різних сферах юридичної діяльності, вміння реалізовувати норми матеріального й процесуального права в професійній діяльності;
- оволодіння вміннями шукати, обробляти та аналізувати інформацію з різних ресурсів;
- розвиток навичок сумлінного виконання професійних обов'язків, діяти відповідно до етичних мотивів;
- здатність студентів забезпечувати законність та правопорядок, безпеку особистості, суспільства, держави в межах виконання своїх посадових обов'язків;
- здатність сумлінно виконувати професійні обов'язки, діяти відповідно до етичних мотивів;
- здатність виявляти, давати оцінку й сприяти припиненню протиправної поведінки.

У результаті вивчення навчальної дисципліни студент повинен знати :

- поняття, мету, завдання, правового регулювання та процесу здійснення контрольної діяльності в публічному управлінні;
 - складових елементів механізму публічного контролю;
 - видів та методів публічного контролю;
 - юридичних засобів захисту і забезпечення прав та інтересів суб'єктів при вирішенні конфліктів в процесі контрольної діяльності;
 - стадій та принципів контрольного провадження;
- вміти :
- правильно визначати предмет та об'єкт, завдання кожного виду публічного контролю;
 - порівнювати і аналізувати норми публічного законодавства;
 - тлумачити і застосовувати чинне законодавство;
 - узагальнювати правову практику та робити відповідні висновки;
 - давати юридичну кваліфікацію відносинам, що пов'язані з публічною діяльністю.

ПРАКТИЧНІ ЗАНЯТТЯ №1-2

КОНТРОЛЬ В СИСТЕМІ ПУБЛІЧНОЇ СЛУЖБИ

Для підготовки до заняття студенти повинні мають звернути увагу контрольну діяльність у публічній службі, яка має свої особливості залежно від виду публічної служби.

Кожна тема має свої специфічні поняття, які потрібно знати. Оскільки дана тема семінарського заняття є вступною - без засвоєння її категорій неможливим буде подальше вивчення навчального курсу.

Питання для обговорення:

1. Контроль у системі діяльності на державних політичних посадах:
 - 1.1. Президентський контроль;
 - 1.2. Парламентський контроль.
 - 1.3. Контроль Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини.
 - 1.4. Інші види контролю політичних посадовців.
2. Контроль в діяльності органів національної поліції та національної гвардії.
 3. Суддівський контроль і професійна діяльність суддів.
 4. Контроль і нагляд в діяльності прокуратури.
 5. Контроль в системі місцевого самоврядування (муніципальний контроль).
 6. Контрольна діяльність у системі дипломатичної служби.
 7. Митний контроль.
 8. Військовий облік – як метод публічного контролю за виконанням військового обов'язку.
 9. Контроль за доступом до публічної інформації.
 10. Антимонопольний контроль.
 11. Контрольні функції центрального органу виконавчої влади у сфері регуляторної політики та підприємництва.

Контрольні питання:

1. Що таке президентський контроль? Якими методами він здійснюється?
2. Які основні ознаки митного контролю?
3. На які види поділяють публічну службу?
4. Яке завдання антимонопольного контролю?
5. Які суб'єкти муніципального контролю?
6. Що таке публічна інформація? Які способи контролю за додержанням права на інформацію?

Термінологічні завдання:

Контроль, правовий контроль (контрольна діяльність у правовій сфері), публічний контроль, публічне право, публічна служба, приватний контроль, державний контроль, муніципальний контроль, громадський контроль, самоврядний контроль, внутрішній контроль, зовнішній контроль, службовий

(відомчий) контроль, податковий контроль, валютний контроль, банківський нагляд, прокурорський нагляд, контрольні правовідносини, мета публічного контролю, завдання публічного контролю, принципи контролю, методи контролю, пробація, адміністративний нагляд, перевірка, ревізія, інспектування, облік, реєстрація.

Публічна служба, політична посада, посадова особа місцевого самоврядування, народний депутат України, депутат місцевої ради, контроль за виборчим процесом, депутатський контроль, державна служба, муніципальна служба (служба в органах місцевого самоврядування), дипломатична служба, військова служба, альтернативна (невійськова) служба, професійна діяльність суддів, професійна діяльність прокурорів, служба в правоохоронних органах, президентський контроль, парламентський контроль, контроль Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини, контрольна діяльність Конституційного Суду України, діяльність постійного представника Кабінету Міністрів України у Конституційному Суді України, контрольна діяльність Служби безпеки України, контрольна діяльність правоохоронних органів, контроль за дотриманням прав і свобод людини в Україні, уповноважений орган з питань пробації.

Корупція, корупційне правопорушення, запобігання корупції, антикорупційна діяльність, фінансовий контроль у сфері запобігання корупції, спеціально уповноважені суб'єкти у сфері протидії корупції, суб'єкти антикорупційного контролю, суб'єкти декларування, близькі особи, члени сім'ї, неправомірна вигода, потенційний конфлікт інтересів, реальний конфлікт інтересів, приватний інтерес, виборні особи, Національне агентство з питань запобігання корупції, контроль за діяльністю Національного агентства, антикорупційна політика, антикорупційна програма, заходи запобігання корупційним та пов'язаним з корупцією правопорушенням, заходи запобігання та врегулювання конфлікту інтересів, правила етичної поведінки, заходи фінансового контролю щодо запобігання корупції, декларація осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, контроль декларацій, моніторинг способу життя суб'єктів декларування, державний захист осіб, які надають допомогу в запобіганні і протидії корупції, інші механізми запобігання корупції, антикорупційна експертиза, спеціальна перевірка щодо майбутніх посадовців, Єдиний державний реєстр осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення, вимоги щодо прозорості та доступу до інформації, механізми запобігання корупції в діяльності юридичних осіб, відповідальність за корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення, міжнародне співробітництво у сфері запобігання і протидії корупції.

Рекомендовані джерела:

1-77

РЕКОМЕНДОВАНІ ДЖЕРЕЛА:

1. Загальне адміністративне право: підручник / [Гриценко І.С., Мельник Р. С., Пухтецька А.А. та інші]; за заг. ред. І. С. Гриценка. К. : Юрінком Інтер, 2015. 568 с.
2. Адміністративне право України. Т.1. Загальне адміністративне право: навчальний посібник / [В.В. Галуцько , В.І. Курило , С.О. Короед , О.Ю. Дрозд, І.В. Гиренко, О.М. Єщук, І.М. Риженко, А.А. Іванищук, Р.Д. Саунін, І.М. Ямкова]; за ред. проф. В.В. Галуцька. Херсон: Гринь Д.С., 2015. 272 с.
3. Адміністративне право. Загальна частина (альбом схем) [текст]: навч. пос. / О.В. Кузьменко, І.Д. Пастух, М.В. Пругатир, М.В. Співак. К.: Центр учбової літератури, 2015. 232 с.
4. Адміністративне право: навч. пос. для здобувачів вищ. освіти. / за ред. В.М. Гаращука. Харків : Право, 2017. 174 с.
5. Петровська І.І. Фінансове право: навчально-методичний посібник. Івано-Франківськ.: Видавництво Прикарпатського національного університету імені Василя Стефаника. 2017. 149 с.
6. Адміністративне право України: підручник / за заг. ред. Ю.П. Битяка, В.М. Гаращука, В.В. Зуй. 2 ге вид., перероб. та допов. Х.: Право, 2013. 656 с.
7. Фінансове право: підручник / за заг. ред. О. М. Бандурки та О. П. Гетманець; Ю. М. Жорнокуй, О. В. Кашкар'єва, Т. В. Колесник та інші . Х. : Екограф, 2015 500 с.
8. Фінансове право : підручник / М. П. Кучерявенко, О. О. Дмитрик, О. А. Лукашев та ін. ; за ред. М. П. Кучерявенка. Х. : Право, 2016. 440 с.
9. Воронова Л.К. Фінансове право України: Підручник. / Лідія Костянтинівна Воронова К.: Прецедент, 2006. 448 с
10. Кузьменко О.В., Гуржій Т.О. Адміністративно процесуальне право України: Підручник / За ред. О.В. Кузьменко. К.: Атіка, 2008. 416 с.
11. Науково практичний коментар Бюджетного кодексу України / за заг. ред. Азарова М.Я. К. : ЦУЛ, 2010. 480 с.
12. Науково практичний коментар Податкового кодексу України. У 2 т. Т.1 К.: Професіонал, 2011. 1900с.
13. Кучерявенко М.П. Податкове право України: Підручник. / М.П. Кучерявенко. Харків: Право, 2013. 536 с
14. Бандурка О. М., Понікаров В. Д., Попова С. М. Податкове право. Навч. посіб. / О.М. Бандурка, В. Д. Понікаров, С. М. Попова К.: Центр учбової літератури, 2012. 312 с.
15. Петровська І.І. Суб'єкти податкового права: окремі питання правового статусу // Теорія і практика сучасної юриспруденції: Міжнародна науково практична конференція, м. Київ, 9-10 грудня 2016 року. К. : Центр правових наукових досліджень, 2016. С. 119-120
16. Петровська І.І. До питання реалізації Стратегії сталого розвитку «Україна 2020 у сфері публічного контролю» // Науково інформаційний вісник Івано Франківського університету права імені Короля Данила Галицького. Серія Право. Івано Франківськ: Редакційно видавничий відділ

Івано Франківського університету права імені Короля Данила Галицького, 2016. Вип. 2 (14). С. 84 89

17. Петровська І.І. Окремі питання здійснення фінансового моніторингу в Україні / Ірина Ігорівна Петровська // Актуальні проблеми вдосконалення чинного законодавства України [текст] : Збірник наукових статей. Випуск 39. Івано Франківськ : Прикарпатський національний університет імені Василя Стефаника, 2015. С.21 32

18. Петровська І.І. Окремі питання здійснення фінансового моніторингу в Україні / І. І. Петровська // Гуманітарний та інноваційний ракурс професійної майстерності: пошуки молодих учених: матеріали І Міжнародної науково-практичної конференції студентів, аспірантів та молодих учених «Гуманітарний та інноваційний ракурс професійної майстерності: пошуки молодих учених», м. Одеса, 24 квітня 2015 року. У 3 частинах. Одеса : Міжнародний гуманітарний університет, 2015. Частина І. С.126 128

19. Петровська І.І. Фінансовий контроль в системі заходів запобігання та протидії корупції в Україні: загальна характеристика / Ірина Ігорівна Петровська // Актуальні проблеми вдосконалення чинного законодавства України [текст] : Збірник наукових статей. Випуск 34. Івано Франківськ : Прикарпатський національний університет імені Василя Стефаника, 2014. С. 61 71

20. Петровська І.І. Деякі підходи до визначення категорії «фінансовий контроль»/ Ірина Ігорівна Петровська // Вдосконалення правового регулювання прав та основних свобод людини і громадянина [текст] : Матеріали щорічної Всеукраїнської науково-практичної конференції молодих вчених та аспірантів (16 травня 2014 року). Івано Франківськ: Прикарпатський національний університет імені Василя Стефаника, 2014. С.28 31

21. Петровська І.І. Правові засади здійснення податкового контролю в Україні / Ірина Ігорівна Петровська // «Пріоритетні напрямки розвитку правової системи України»: Матеріали міжнародної науково-практичної конференції, м. Львів, 31 січня 01 лютого 2014 р. Львів: У 2 частинах. Західноукраїнська організація «Центр правничих ініціатив», 2014. Частина ІІ. 136 с. С. 55 57

22. Петровская И. И. Некоторые вопросы правового статуса государственной финансовой инспекции Украины / Ирина Игоревна Петровская // *Legea si Viata: Международнй научно-практический правовой журнал. Республики Молдова. Aprilie 2014. № 4/3 (268).* С. 85 88 URL: http://www.legeasiviata.in.ua/archive/2014/4_3/21.pdf

23. Петровська І.І. Окремі питання нормативно правового регулювання контрольно фінансової діяльності в Україні / І.І. Петровська // Актуальні проблеми вдосконалення чинного законодавства України [текст] : Збірник наукових статей. Випуск 32. Івано Франківськ: Прикарпатський національний університет імені Василя Стефаника, 2013. С. 58 64 URL: http://lib.pu.if.ua/files/zbirnyky/zb32_2013.pdf

24. Петровська І.І. Загальна характеристика концепції розвитку системи управління державними фінансами / І.І. Петровська // Матеріали міжнародної науково практичної конференції «Актуальні питання правової теорії та юридичної практики» (11-12 жовтня 2013 року). Ужгород. С. 152-153
25. Петровська І.І. Окремі питання теоретико правового регулювання бюджетного контролю // Ірина Ігорівна Петровська // Матеріали міжнародної науково практичної конференції «Сучасний стан та перспективи розвитку держави і права» (18-19 жовтня 2013 року). Львів. С. 71-73
26. Петровська І.І. Окремі питання правового статусу державної фінансової інспекції України / І.І. Петровська // Актуальні проблеми вдосконалення чинного законодавства України: Збірник наукових статей. Випуск 31. Івано-Франківськ: Прикарпатський національний університет ім. В. Стефаника, 2013. С. 105-113
27. Петровська І.І. Правові засади здійснення фінансового моніторингу: вітчизняні та міжнародні стандарти / І. І. Петровська // Науковий вісник міжнародного гуманітарного університету. Юриспруденція. Том 1. 2013. С. 138-140
28. Косінов С. Контроль за публічною владою як форма юридичної діяльності / С.Косінов // Право України. 2013. №12. С.249-252
29. Коломоець Т. Громадський контроль за діяльністю органів місцевого самоврядування як суб'єктів адміністративного права України: пріоритети дослідження та вдосконалення правових засад // Підприємництво, господарство і право. 2012. № 5. С. 3-6
30. Конституційні основи діяльності органів, що наділені повноваженнями по здійсненню фінансового контролю [Текст] // Правова система України: історія, стан та перспективи: у 5 т. Т. 2: Конституційні засади правової системи України і проблеми її вдосконалення / за заг. ред. Ю. П. Битяка. Х. : Право, 2008. С. 536-556.
31. Гетманець О. Правові основи бюджетного контролю / О.Гетманець // Право України. 2010. №3. С. 174
32. Гетманцев Д. Держава як сторона фінансово правового зобов'язання / Д. Гетманцев // Право України. 2010. №8. С.130
33. Іванський А. Презумпція невинуватості у публічних фінансових правовідносинах / А. Іванський // Право України. 2010. №12. С.159
34. Безручченко С., Кузьменко О. Характеристика публічного інтересу у міжбюджетних правовідносинах / С.Безручченко, О.Кузьменко // Підприємництво, господарство і право. 2011. № 12. С. 145-148
35. Буздуган Я. Фінансовий контроль і правові шляхи його реалізації / Я Буздуган // Підприємництво, господарство і право. 2011. №6. С.26-29
36. Шереметьєва О. Правове регулювання та правове управління валютними ризиками: поняття й основні критерії розмежування / О. Шереметьєва // Право України. 2011. № 6. С.181-183
37. Bovaird T. Public Management and Governance / Tony Bovaird, Elke Loffer (eds). London : Taylor&Francis Group, 2003. 255 p.

38. Support for Improvement in Governance and Management (SIGMA) Papers // mode access URL: http://www.oecd-ilibrary.org/governance/sigma/papers_20786581;jsessionid=g1s3oo5ajb407.x_oecd_live_03

Нормативно правові акти

39. Конституція України // ВВР. 1996. № 30. Ст. 141 (зі змінами); URL: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/254%D0%BA%96%D0%B2%D1%80>

40. Податковий кодекс від 2.12.2010 р. / Верховна Рада України. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/2755_17

41. Бюджетний кодекс України від 08.07.2010. URL: http://zakon1.rada.gov.ua/laws/show/2456_1

42. Про Державний бюджет України на 2017 рік: Закон України від 21.12.2016 . URL: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/1801_19

43. Про основні засади здійснення державного фінансового контролю в Україні: Закон України від 26.01.1993. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/2939_12

44. Про Кабінет Міністрів України : Закон України від від 27.02.2014. URL: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/794_18

45. Про державну службу : Закон України від 10.12.2015 . URL: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/889_19

46. Про адміністративний нагляд за особами, звільненими з місць позбавлення волі: Закон України від 1 грудня 1994 р. // ВВР. 1994. № 52. Ст. 455.

47. Про банки і банківську діяльність : Закон України від 07.12.2007. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/2121_14

48. Про громадські об'єднання : Закон України від 22.03.2012 р. // Відомості Верховної Ради України (ВВР). 2013. № 1. ст.1

49. Про запобігання корупції: Закон України від 14.10.2014 № 1700 VII URL: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/1700_18

50. Про звернення громадян: Закон України від 2 жовтня 1996 р. // ВВР. 1996. № 47. Ст. 256.

51. Про Кабінет Міністрів України : Закон України від 07.10.2010. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/2591_17

52. Про місцеве самоврядування в Україні : Закон України від 21.05.1997 зі змінами URL: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/280/97%D0%B2%D1%80>

53. Про місцеві державні адміністрації: Закон України від 9 квітня 1999 р. // ВВР. 1999. № 20 21. Ст. 190.

54. Про Національний банк України : Закон України від 20.05.2009. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/679_14

55. Про національну поліцію: Закон України від 02.07.2015. URL: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/580_19

56. Про Національну гвардію України : Закон України від 13.03.2014. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/876_18

57. Митний кодекс України : Закон України від 13.03.2012. URL: http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/4495_17

58. Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення : Закон України від 14.10.2014. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/1702_18
59. Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності: Закон України від 5 квітня 2007 р. // ВВР. № 29. Ст. 389.
60. Про доступ до публічної інформації: Закон України від 13.01.2011. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/2939_17
61. Про очищення влади: Закон України від 16.09.2014. URL: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/1682_18
62. Про політичні партії в Україні: Закон України від 5 квітня 2001 р. // ВВР. 2001. № 23. Ст. 118.
63. Про прокуратуру: Закон України від 14.10.2014. Відомості Верховної Ради (ВВР). 2015. № 2 3. ст.12
64. Про ратифікацію Конвенції про захист прав людини і основоположних свобод 1950 року, Першого протоколу та протоколів 2, 4, 7 та 11 до Конвенції: Закон України від 17 липня 1997 р. // ВВР. 1997. № 40. Ст. 260.
65. Про Рахункову палату України : Закон України від 11.07.1996. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/315/96_%D0%B2%D1%80
66. Про санкції : Закон України від 14.08.2014 № 1644 VII. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/1644_18
67. Про систему валютного регулювання і валютного контролю : Декрет Кабінету Міністрів України від 19.02.1993. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/15_93
68. Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг : Закон України від 12.07.2001 зі змінами URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/2664_14
69. Положення про Державну службу фінансового моніторингу України: затверджено Указом Президента України від 13.04.2011 № 466/2011. URL: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/466/2011>
70. Положення про Міністерство фінансів України: затверджено Указом Президента України від 08.04.2011 № 446/2011. URL: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/446/2011>
71. Про застосування Конституції України при здійсненні правосуддя: Постанова Пленуму Верховного Суду України від 1 листопада 1996 р. № 9 // Бюлетень законодавства і юридичної практики України. 2004. № 11. С. 20.
72. Про затвердження Інструкції з діловодства за зверненням громадян в органах державної влади і місцевого самоврядування, об'єднаннях громадян, на підприємствах, в установах, організаціях незалежно від форм власності, в засобах масової інформації: Постанова Кабінету Міністрів України від 14 квітня 1997 р. № 348 // ОВУ. 1997. № 16. Ст. 86 89.

73. Про регулювання грошово-кредитного ринку : Постанова Правління Національного банку України від 21.03.2012 № 102. URL: http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/v0102500_12

74. Стандарт державного фінансового контролю за використанням бюджетних коштів, державного і комунального майна 4. Документування результатів та оформлення матеріалів контрольних заходів, порядок їх опрацювання і використання: Затверджений наказом Голови КПУ України від 9 серпня 2002 р. № 168 // ОВУ. 2002. № 38. Ст. 1803.

75. Про схвалення Концепції розвитку системи управління державними фінансами : Розпорядження Кабінету міністрів України від 3 вересня 2012 р. № 633 р

76. Про Стратегію сталого розвитку «Україна 2020»: Указ Президента України від 12.01.2015 № 5/2015 . URL: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/5/2015>

77. Про затвердження Критеріїв ризику легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму та фінансування розповсюдження зброї масового знищення : Наказ Міністерства фінансів України від 08.07.2016 № 584. URL: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/z104716>