

КАЗАХСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ им. аль-Фараби
Юридический факультет
Образовательная программа по специальности «Юриспруденция»

УТВЕРЖДЕНО
на заседании Ученого совета
юридического факультета
Протокол №__ от «__» _____ 2015 г.
Декан факультета _____
Байдельдинов Д.Л.

СИЛЛАБУС

Модуль « Профессиональный обязательный »
«FKRK 3417 Финансовое право Республики Казахстан»
3 курс, р/о, 5 семестр (осенний), 3 кредита

Лектор:

Калиева Гульмира Садуакасовна, к.ю.н., доцент кафедры таможенного, финансового и экологического права, телефоны: 87012696245, (1261), e-mail: kalieva-gs@mail.ru, каб.: 320.

Преподаватель (практические, семинарские, лабораторные занятия): LLM Тасбулатова Алия Абдул-Кадыровна, kzali@mail.ru, каб. 330

Цель и задачи дисциплины:

Цель: ознакомить с основными теоретическими положениями финансового права; осветить регулятивный потенциал финансового права как отрасли права, «обслуживающей» экономические отношения рыночного типа; рассмотреть актуальные экономические и правовые аспекты государственных финансов, принципы, методы и формы государственного регулирования финансов, вопросы функционирования государственных финансов и различные факторы, оказывающих влияние на финансовую систему государства в условиях рыночной экономики; раскрыть содержание основных институтов: банковского, налогового, валютного, бюджетного, страхового, инвестиционного права.

Задачи: раскрыть содержание финансового права, его особенности на базе новейшего законодательства. Дать подробную характеристику бюджетного права РК; исследовать, изучить предмет и методологию науки банковского права; предмет и метод правового регулирования банковского права как отрасли казахстанского права; механизм правового регулирования банковских, страховых, финансово-хозяйственных отношений.

Компетенции (результаты обучения):

Знать: основы теории финансового права, правовые основы финансовой системы Казахстана, основной инструментарию государственного регулирования в финансовой сфере, основы теории банковского, налогового, валютного, бюджетного, страхового, инвестиционного права.

Уметь: понимать финансовое законодательство, анализировать и использовать его в жизненных ситуациях, соблюдать необходимые требования финансовых процедур и процесса.

Иметь навыки: составления простейших финансовых документов, чтения и анализа базового финансового законодательства, решения задач в основных институтах финансового права.

Пререквизиты: Основы экономической теории, теория государства и права; конституционное право; административное право.

Постреквизиты: Банковское право, Налоговое право, Валютное право, Бюджетное право, Страхование право, Инвестиционное право.

СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Неделя	Название темы	Кол-во часов	Максимальный балл
Модуль 1			
1	Лекция 1. Предмет и система финансового права.	2	
	Практическое (лабораторное) занятие 1. Финансовое право как отрасль права: предмет, методы, система. Предмет отрасли. Правовое регулирование.	1	6
2	Лекция 2. Источники финансового права, как отрасли правовой науки.	2	
	Практическое (лабораторное) занятие 2. Источники финансового права. Законодательство в области финансов	1	6
3	Лекция 3. Финансово – правовые нормы и финансовые правоотношения.	2	
	Практическое (лабораторное) занятие 3. Финансово – правовые нормы и финансовые правоотношения. Понятие, содержание, субъекты и объекты. Структура нормы права. Общая характеристика и структура финансово-правовых норм.	1	6
	СРСП 1. Изучение НПА в области финансовых правоотношений Форма сдачи – Презентация		19
Модуль 2			
4	Лекция 4. Финансы и финансовая система государства.	2	
	Практическое (лабораторное) занятие 4. Финансы и финансовая деятельность государства. Финансовая система государства. Понятие финансовой деятельности, функции и методы.	1	6
5	Лекция 5. Правовые основы денежной политики государства	2	
	Практическое (лабораторное) занятие 5. Правовые основы денежной политики системы государства. Денежная система РК. Правовые основы организации обращения наличных денежных знаков. Основы регулирования безналичных	1	6

	денежных расчетов с участием физических и юридических лиц. Формы безналичных расчетов.		
6	Лекция 6. Правовые основы финансового устройства государства	2	
	Практическое (лабораторное) занятие 6. Правовые основы финансового устройства государства. Финансовое устройство. Внебюджетный фонд	1	6
	СРСП 2. Порядок организации налично-безналичного денежного обращения. Форма сдачи- письменно.		19
7	Лекция 7.Бюджетное право как раздел финансового права. Бюджетная деятельность государства.	2	
	Практическое (лабораторное) занятие 7. Бюджетное право – как основной раздел финансового права. Предмет и источники бюджетного права. Участники бюджетного процесса. Стадии бюджетного процесса. Бюджетный процесс в РК.	1	6
	Контрольная работа Форма сдачи – письменно и устно по пройденному материалу.		20
			100
	Middle Term		100
8	Лекция 8. Налоговое право как раздел финансового права. Налоговая деятельность государства.		
	Практическое (лабораторное) занятие 8 . Налог как правовая категория. Налоговая система РК. Предмет и источники налогового права. Налоговое правоотношение. Виды налогов. Изменение срока уплаты налога		6
	СРСП 3. Финансовое правоотношения возникающие в сфере формирования национального фонда Форма сдачи - реферат		19
9	Лекция 9. Банковское право как раздел финансового права. Банковская деятельность.		
	Практическое (лабораторное) занятие 9. Банковское право как раздел финансового права. Правовое регулирование банковских операций Виды, особенности и принципы банковских продуктов.		6
10	Лекция 10. Правовые основы страхования. Страховая деятельность.		
	Практическое (лабораторное) занятие 10. Общая характеристика страхования и организации страхового дела в РК. Виды страхования. Юридические основы обязательного личного и имущественного страхования.		6

	Государственное регулирование и надзор в сфере страхового дела.		
	СРСП 4. Банковская деятельность и валютное регулирование в РК: понятие и основные направления, меры валютных организаций. Форма сдачи- письменно.		19
	Лекция 11. Правовые основы валютного регулирования в РК.		
11	Практическое (лабораторное) занятие 11. Валюта и валютные ценности. Содержание валютного регулирования. Правила осуществления валютных операций на территории РК. Сущность и механизм валютного контроля. Органы валютного регулирования и валютного контроля.		6
	Лекция 12. Управление в области государственных финансов.		
12	Практическое (лабораторное) занятие 12. Управление в области государственных финансов. Уполномоченный орган в области управления финансов.		6
	Лекция 13. Правовые основы финансового планирования		
13	Практическое (лабораторное) занятие 13. Правовые основы финансового планирования. Понятие финансового планирования. Финансовый период.		6
	Лекция 14. Правовое регулирование государственного финансового контроля		
14	Практическое (лабораторное) занятие 14. Понятие финансового контроля как предмета финансового права. Виды и методы финансового контроля.		6
	Лекция 15. Правовое регулирование финансово – правовой ответственности.		
15	Практическое (лабораторное) занятие 15. Правовое регулирование финансово – правовой ответственности. Виды юридической ответственности за нарушения финансового законодательства. Ответственность за нарушения налогового законодательства. Ответственность за нарушения бюджетного законодательства.		
	Контрольная работа Форма сдачи – письменно и устно по пройденному материалу.		20
	РУБЕЖНЫЙ КОНТРОЛЬ № 2		100
	Оценка текущей успеваемости (РК1+РК2)/2		300
	Экзамен		100
	Итоговая оценка по дисциплине		400

СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

Основная:

1. Вострикова, Л.Г.. Финансовое право. -М., 2006
2. Грачева, Е.Ю.. Финансовое право. -М., 2001
3. **Порохов Е.В. Теория и практика налогового права Республики Казахстан: основные проблемы.** – Алматы: ТОО “Налоговый эксперт”, 2009. – 456 с.
4. Карасева, М.В.. Финансовое право. -М., 2000
5. Беседкина Н.И. Инвестиционное право. Учебник для бакалавриата и магистратуры / А. А. Овчинников [и др.]. — 3-е изд., перераб. и доп. — М.: Издательство Юрайт, 2015.
6. Абжанов Д. Банковское право (Общая и особенная часть). 2007. 417 с.
7. Найманбаева, С. С. Финансовое право. -Алматы, 2005
8. Савин А.Ю.Финансовое право.-М., 1997
9. Финансовое право Республики Казахстан. -Алматы, 2002
10. Худяков, А.И.. Основы теории финансового права. -Алматы, 1995
11. Шумилов, В.М.. Международное финансовое право. -М., 2005
12. Финансовое право .-Алматы, 2007
13. Финансовое право. -Алматы, 2010
14. Финансовое право. -Алматы, 2011
15. Кодекс Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года № 99-IV «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (Налоговый кодекс) (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.07.2013 г.)
16. Бюджетный кодекс Республики Казахстан от 4 декабря 2008 года № 95-IV (с изменениями и дополнениями по состоянию на 04.07.2013 г.)
17. Закон Республики Казахстан от 31 августа 1995 года № 2444 «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.07.2013 г.).
18. Финансовое право РК. Под ред. Жатканбаевой А.Е. Казак университет. 2015 г.

Дополнительная:

1. Агарков, М.М.. Основы банковского права.- М., 1994
2. Банковское право Республики Казахстан.-Алматы, 2001
3. Абжанов, Д.К.. Банковское право Республики Казахстан. Общая часть. -Алматы, 2007
4. Научные труды Академии финансовой полиции. -Астана, 2003
5. Нормативные акты по финансам, налогам, бухгалтерскому учету, страхованию. Алматы, 1995
6. Карагусов, Ф. С.. Ценные бумаги и деньги как объекты гражданских прав. - Алматы, 2009
7. О финансовой и хозяйственной деятельности. -Алматы, 1996
8. Научные труды по финансовому праву: современные проблемы предмета, метода и системы финансового права. -Алматы, 2011
9. Осипов, Е.Б.. Правовая природа банковских договоров. -Алматы, 1997
10. Правовое регулирование валютных операций. -М., 1991
11. Порохов Е.В. Теория и практика налогового права. А., 2009.
12. Порохов Е.В. Постатейный научно-практический комментарий в налоговому праву Республики Казахстан. Общая и особенная часть. А., 2006.

АКАДЕМИЧЕСКАЯ ПОЛИТИКА КУРСА:

ПОЛИТИКА ВЫСТАВЛЕНИЯ ОЦЕНОК:

№		
---	--	--

1.	ПОЛНОТА ОТВЕТА	60%
2.	СВОЕВРЕМЕННОСТЬ	5 %
3.	АНАЛИЗ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА	ДЕЙСТВУЮЩЕГО 20%
4.	ИЗУЧЕНИЕ ДОПОЛНИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ И ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ИХ В ОТВЕТЕ	10%
5.	АКТИВНОЕ УЧАСТИЕ В ХОДЕ ЗАНЯТИЯ	5%

Все виды работ необходимо выполнять и защищать в указанные сроки. Студенты, не сдавшие очередное задание или получившие за его выполнение менее 50% баллов, имеют возможность отработать указанное задание по дополнительному графику. Студенты, пропустившие лабораторные занятия по уважительной причине, отрабатывают их в дополнительное время в присутствии лаборанта, после допуска преподавателя. Студенты, не выполнившие все виды работ, к экзамену не допускаются. Кроме того, при оценке учитывается активность и посещаемость студентов во время занятий.

Будьте толерантны, уважайте чужое мнение. Возражения формулируйте в корректной форме. Плагиат и другие формы нечестной работы недопустимы. Недопустимы подкашивание и списывание во время сдачи СРС, промежуточного контроля и финального экзамена, копирование решенных задач другими лицами, сдача экзамена за другого студента. Студент, уличенный в фальсификации любой информации курса, несанкционированном доступе в Интранет, пользовании шпаргалками, получит итоговую оценку «F».

За консультациями по выполнению самостоятельных работ (СРС), их сдачей и защитой, а также за дополнительной информацией по пройденному материалу и всеми другими возникающими вопросами по читаемому курсу обращайтесь к преподавателю в период его офис-часов.

Оценка по буквенной системе	Цифровой эквивалент баллов	%-ное содержание	Оценка по традиционной системе
A	4,0	95-100	Отлично
A-	3,67	90-94	
B+	3,33	85-89	Хорошо
B	3,0	80-84	
B-	2,67	75-79	
C+	2,33	70-74	Удовлетворительно
C	2,0	65-69	
C-	1,67	60-64	
D+	1,33	55-59	
D-	1,0	50-54	
F	0	0-49	Неудовлетворительно
I (Incomplete)	-	-	«Дисциплина не завершена» (не учитывается при вычислении GPA)
P (Pass)	-	-	«Зачтено» (не учитывается при вычислении GPA)
NP	-	-	«Не зачтено»

(No Pass)			(не учитывается при вычислении GPA)
W (Withdrawal)	-	-	«Отказ от дисциплины» (не учитывается при вычислении GPA)
AW (Academic Withdrawal)			Снятие с дисциплины по академическим причинам (не учитывается при вычислении GPA)
AU (Audit)	-	-	«Дисциплина прослушана» (не учитывается при вычислении GPA)
Атт.		30-60 50-100	Аттестован
Не атт.		0-29 0-49	Не аттестован
R (Retake)	-	-	Повторное изучение дисциплины

Рассмотрено на заседании кафедры
протокол № __ от « __ » __ 2015 ____ г.

Зав.кафедрой

д.ю.н., доцент Жатканбаева А.Е

Лектор

к.ю.н., доцент Калиева Г.С.