**КАЗАХСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ им.аль-Фараби**

**Факультет юридический**

**Образовательная программа по специальности «5В030400-Таможенное дело»**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Утвержденона заседании Ученого совета юридического факультетаПротокол №\_\_\_от « \_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_ 2015 г.Декан факультета \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Байдельдинов Д.Л.  |

**СИЛЛАБУС**

**Модуль №\_\_**

**«Правовые основы таможенного и валютного контроля»**

4 курс, р/о, 7 семестр (осенний), 3 кредита

**Лектор:**

**Айдарханова К.Н., к.ю.н., доцент, лектор.**

**Телефон: раб. тел 377-33-34 (1257)**

**e-mail: aidarkhanova\_k@mail.ru**

**каб.: юридический факультет 320**

**Преподаватель (практические, семинарские, лабораторные занятия):**

**Телефон: раб.тел: 377-33-36 (1257)**

**e-mail:**

**каб.: юридический факультет 320**

**Цель и задачи дисциплины:**

**Целью** изучениемеждународных и национальных правовых актов, касающихся таможенного кон­троля, обоснование необходимости совершенствования системы таможенного контроля в ТС, определение путей совершенствования института таможенного контроля в системе казахстанского права.

**Задачи:**

* раскрыть понятие, цели и принципы проведения таможенного контроля;
* рассмотреть виды и формы таможенного контроля;
* проанализировать содержание правовых источников, ка­сающихся сферы таможенного контроля;
* исследовать специфику методов таможенного контроля и их использова­ния;
* обосновать предложения по совершенствованию правового регулирова­ния таможенного контроля.

**Компетенции (результаты обучения):** Настоящая учебная дисциплина использует все традиционные методы преподавания: изучение специальной литературы и нормативных актов, решение задач, самостоятельная работа студентов; предусмотренная форма контроля знаний студентов – экзамен.

В ходе изучения дисциплины студенты **должны знать:** основные понятия курса, понятие, формы и методы таможенного и валютного контроля, цели и принцтипы проведения таможенного и валютного контроля, основные направления совершенствования системы таможенного и валютного контроля в ТС.

Студенты **должны уме**ть работать с нормативной правовой базой таможенного и валютного контроля, таможенным законодательством, применять их на практике; разбираться в проводимой государством политике по вопросам таможенного и валютного контроля.

Студенты **должны владеть навыками** работы со специальной литературой и правовыми актами, регулирующими таможенный и валютный контроль в ТС; научить сопоставлять различные точки зрения по основным проблемам проведения таможенного и валютного контроля, выявлять проблемы проведения таможенного и валютного контроля и вырабатывать свои пути решения этих проблем.

**Пререквизиты:** Теория государства и права; Конституционное право; Административное право; Гражданское право; Финансовое право; Налоговое право, Таможенное право.

**Постреквизиты:** Предпринимательское право, Правовое регулирование ВЭД, Международное таможенное право и др.

**СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Неделя | Название темы | Кол-во часов | Максимальный балл |
| **Модуль 1** |
| 1 | Лекция 1. Правовая природа таможенного контроля | 2 |  |
| Практическое занятие 1. Правовая природа таможенного контроля | 1 | 7 |
| 2 | Лекция 2. Виды и формы таможенного контроля по законодательству Таможенного союза | 2 |  |
| Практическое занятие 2. Виды и формы таможенного контроля по законодательству Таможенного союза | 1 | 7 |
| 3 | Лекция 3. Полномочия таможенных органов Республики Казахстан по осуществлению таможенного контроля | 2 |  |
| Практическое занятие 3. Полномочия таможенных органов Республики Казахстан по осуществлению таможенного контроля | 1 | 7 |
| СРСП 1. Участие специалиста при проведении таможенного контроляФорма сдачи – Презентация  |  | 17 |
| **Модуль 2** |
| 4 | Лекция 4. Порядок проведения таможенного контроля | 2 |  |
| Практическое занятие 4. Порядок проведения таможенного контроля | 1 | 7 |
| СРСП 2. Составить таблицу или схему: Зоны таможенного контроляФорма сдачи – Письменная  |  | 17 |
| 5 | Лекция 5. Взаимная административная помощь таможенных органов | 2 |  |
| Практическое занятие 5. Взаимная административная помощь таможенных органов | 1 | 7 |
| СРСП 3. Составить таблицу: Освобождение от применения таможенными органами определенных форм таможенного контроля Форма сдачи – Письменная  |  | 17 |
| 6 | Лекция 6. Система управления рисками | 2 |  |
| Практическое занятие 6. Система управления рисками | 1 | 7 |
| 7 | Лекция 7. Деятельность таможенных органов по оценке и управлению рисками | 2 |  |
| Практическое занятие 7. Деятельность таможенных органов по оценке и управлению рисками | 1 | 7 |
|  | **1 Рубежный контроль**  |  | **100** |
|  **MiDL TERM 100** |
| **Модуль 3** |
| 8 | Лекция 8. Порядок проведения таможенных проверок. | 2 |  |
| Практическое занятие 8 . Порядок проведения таможенных проверок. | 1 | 7 |
| 9 | Лекция 9. Таможенная экспертиза при проведении таможенного контроля | 2 |  |
| Практическое занятие 9. Таможенная экспертиза при проведении таможенного контроля | 1 | 7 |
| СРСП 4. Составить таблицу: Виды таможенной экспертизыФорма сдачи: Письменно |  | 11 |
| 10 | Лекция 10. Порядок проведения таможенной экспертизы | 2 |  |
| Практическое занятие 10. Порядок проведения таможенной экспертизы | 1 | 7 |
| СРСП 5. Права и обязанности таможенного экспертаФорма сдачи: Реферат |  | 11 |
| 11 | Лекция 11. [Задержание товаров и документов на них при проведении таможенного контроля](http://keden.kz/ru/customscode_rk.php#g26) | 2 |  |
| Практическое занятие 11. [Задержание товаров и документов на них при проведении таможенного контроля](http://keden.kz/ru/customscode_rk.php#g26) | 1 | 7 |
| СРСП 6. Составить таблицу: Сроки хранения задержанных товаров и документов на них Форма сдачи: Реферат |  | 11 |
| Модуль 4 |
| 12 | Лекция 12. Правовые основы валютного контроля | 2 |  |
| Практическое занятие 12. Правовые основы валютного контроля | 1 | 7 |
| СРСП 7. Понятие и виды валютных ценностейФорма сдачи: Реферат |  | 11 |
| 13 | Лекция 13. Таможенные органы как агенты валютного контроля | 2 |  |
| Практическое занятие 13. Таможенные органы как агенты валютного контроля | 1 | 7 |
| 14 | Лекция 14. Практика взаимодействия таможенных органов с международными организациями по вопросам упрощения и гармонизации таможенного контроля | 2 |  |
| Практическое занятие 14. Практика взаимодействия таможенных органов с международными организациями по вопросам упрощения и гармонизации таможенного контроля | 1 | 7 |
| 15 | Лекция 15. Проблемы совершенствования таможенного и валютного контроля в ТС | 2 |  |
| Практическое занятие 15. Проблемы совершенствования таможенного и валютного контроля в ТС | 1 | **7** |
|  | **2 Рубежный контроль**  |  | **100** |
|  | **Экзамен** |  | **100** |
|  | **ВСЕГО** |  | **400** |

**СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

**А) Нормативные правовые акты:**

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.
4. Налоговый кодекс РК от 10 декабря 2008 г.
5. Кодекс РК об административных правонарушениях от 30 января 2001 г.
6. Международная конвенция об упрощении и гармонизации таможенных процедур (Киотская конвенция / Конвенция Киото) от 25.09.1974 года.

**Б) Основная литература:**

1. Алибеков С.Т./Таможенное право Республики Казахстан. Алматы: - 2006.
2. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алматы: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
3. Некрасов В.А., Джандарбеков И.А.//Основы таможенного дела// Учебник –Алматы, 2002.
4. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие)/ Под ред.М-А.Сарсенбаева. - Алматы, 2011.
5. Таможенное право Учебник для вузов / Под ред. Х.А. Андриашина. – М.: ЗАО "Юстицинформ", 2006.
6. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 2005.

**В) Дополнительная литература:**

1. Авдокушин Е.Ф. Международные экономические отношения: Учебник. - М.: Юристь, 2007.
2. Балабанов И.Т., Балабанов А.И. Внешнеэкономические связи. Учебное пособие. - М.: 2010.
3. Шмитгофф К. Экспортное право и практика международной торговли. -М.,2008.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В.Есипова. - СП: 2010.
5. Долчен. И. Торгово-политическая система ГАТТ: принципы, правовые нор­мы и правила // БИКИ, 2010, № 7/8.
6. Исингарин Н. Проблемы интеграции в СНГ. - Алматы: 2012.
7. Шумилов В.М. Международное экономическое право. – М., 2012. – 480 с.
8. Международное торговое право / под ред. В.Ф. Попондопуло – М.:Омега-Л., 2012. – 470 с.
9. Винницкий Д.В. Евразийское экономическое сообщество: правовые инструменты формирования Таможенного союза и Единого экономического пространства // Правовая доктрина, 2010. - №5 – 44-51 с.
10. Таможенный союз Евразийского Экономического Сообщества: часть 1. – Алматы, 2011. – 256 с.
11. Темиргалиев Б.Б. Основы ВЭД РК. -Алматы, 2009.
12. Таможенный союз Беларуси, Казахстана и России: состояние, проблемы, перспективы – монография под общ. ред. Б.К. Султанова – Алматы, 2011. – 155 с.

АКАДЕМИЧЕСКАЯ Политика курса

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 подсказывание 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 |
| А | 4,0 | 95-100 | Отлично |
| А- | 3,67 | 90-94 |
| В+ | 3,33 | 85-89 | Хорошо |
| В | 3,0 | 80-84 |
| В- | 2,67 | 75-79 |
| С+ | 2,33 | 70-74 | Удовлетворительно |
| С | 2,0 | 65-69 |
| С- | 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 (No Рass) | **-** | **-** | «Не зачтено»(*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.  |  | 30-6050-100 | Аттестован |
| Не атт. |  | 0-290-49 | Не аттестован |
| R (Retake) | - | - | Повторное изучение дисциплины |

*Рассмотрено на заседании кафедры*

*от « \_\_ » \_\_\_\_ 2014 г., протокол № \_\_*

**Зав.кафедрой д.ю.н., доцент Жатканбаева А.Е**

**Лектор к.ю.н., доцент Айдарханова К.Н.**