**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:**

Куаналиева Гульдана Амангельдиевна Телефоны: (1261), e-mail:kuanalieva.guldanakz@mail.ru, каб.: 330.

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

**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 инструментарии 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, Страховое 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 денежных  расчетов с участием физических и юридических лиц. Формы безналичных расчетов. | 1 | 6 |
|  |  |  |
| 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.  Государственное регулирование и надзор в сфере страхового дела. |  | 6 |
| СРСП 4. Банковская деятельность и валютное регулирование в РК: понятие и основные направления, меры валютных организаций.  Форма сдачи- письменно. |  | 19 |
| 11 | Лекция 11. Правовые основы валютного регулирования в РК. |  |  |
| 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 |
| 12 | Лекция 12. Управление в области государственных финансов. |  |  |
| Практическое (лабораторное) занятие 12. Управление в области государственных финансов. Уполномоченный орган в области управления финансов. |  | 6 |
| 13 | Лекция 13. Правовые основы финансового планирования |  |  |
| Практическое (лабораторное) занятие 13. Правовые основы финансового планирования. Понятие финансового планирования. Финансовый период. |  | 6 |
|  |  |  |
| 14 | Лекция 14. Правовое регулирование государственного финансового контроля |  |  |
| Практическое (лабораторное) занятие 14. Понятие финансового контроля как предмета финансового права. Виды и методы финансового контроля. |  | 6 |
|  | | | |
| 15 | Лекция 15. Правовое регулирование финансово – правовой ответственности. |  |  |
| 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](http://www.twirpx.com/file/1580794/). 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 действующего законодательства | 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 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. |  | 30-60  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 д.ю.н., профессор Куаналиева Г.А**