

Учебно-методический комплекс КазНУ им. Аль-Фараби

Специальность:

Шифр:

Дисциплина : Финансовое право

Содержание семинарских занятий

Семинар 1. Финансовое право как отрасль права: предмет, методы, система. Предмет отрасли. Правовое регулирование.

Семинар 2. Источники финансового права. Законодательство в области финансов.

Семинар 3. Финансово – правовые нормы и финансовые правоотношения. Понятие, содержание, субъекты и объекты. Структура нормы права. Общая характеристика и структура финансово-правовых норм.

Семинар 4. Финансы и финансовая деятельность государства. Финансовая система государства. Понятие финансовой деятельности, функции и методы.

Семинар 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.

Семинар 6. Правовые основы финансового устройства государства. Финансовое устройство. Внебюджетный фонд.

Семинар 7. Бюджетное право – как основной раздел финансового права. Предмет и источники бюджетного права. Участники бюджетного процесса. Стадии бюджетного процесса. Бюджетный процесс в РК.

Семинар 8. Налог как правовая категория. Налоговая система РК. Предмет и источники налогового права.

Налоговое правоотношение. Виды налогов. Изменение срока уплаты налога.

Семинар 9. Банковское право как раздел финансового права. Правовое регулирование банковских операций

Виды, особенности и принципы банковских продуктов.

Семинар 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.

Семинар 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.

Семинар 12. Управление в области государственных финансов. Уполномоченный орган в области управления финансов.

Семинар 13. Правовые основы финансового планирования. Понятие финансового планирования. Финансовый период.

Семинар 14. Понятие финансового контроля как предмета финансового права. Виды и методы финансового контроля.

Семинар 15. Правовое регулирование финансово – правовой ответственности. Виды юридической ответственности за нарушения финансового законодательства. Ответственность за нарушения налогового законодательства. Ответственность за нарушения бюджетного законодательства.

ПЛАН СЕМИНАРСКИХ (ПРАКТИЧЕСКИХ) ЗАНЯТИЙ

Неделя	Тема занятия	Рассматриваемые вопросы
1	Финансовое право как отрасль права: предмет, методы, система. Предмет отрасли. Правовое регулирование.	Предмет отрасли; Правовое регулирование; Императивный метод; Диспозитивный метод; Система отрасли права.
2	Источники финансового	НПА в области финансов.

	права. Законодательство в области финансов.	Законодательство в области финансового права в РК.
3	Финансово – правовые нормы и финансовые правоотношения. Понятие, содержание, субъекты и объекты. Структура нормы права. Общая характеристика и структура финансово-правовых норм.	Норма права; Структура нормы права; Гипотеза; Диспозиция; Санкция; Правоотношение; Субъект правоотношения; Объект правоотношения; Юридический факт.
4	Финансы и финансовая деятельность государства. Финансовая система государства. Понятие финансовой деятельности, функции и методы.	Экономика; Финансы; Финансовая система; Функции финансов; Инвестиции; Финансовая деятельность государства.
5	Правовые основы денежной политики системы государства. Денежная система РК. Правовые основы обращения наличных денежных знаков. Основы регулирования безналичных денежных	Денежная система; Деньги; Стоимость; Эквивалент стоимости; Функции денег; Эмиссия денег; Валюта; Валютные ценности.
6	Правовые основы финансового устройства государства. Финансовое устройство. Внебюджетный фонд.	Финансовое устройство; Финансовая система; Финансово-экономический институт; Бюджетная система; Банковская система; Внебюджетный фонд.

7	<p>Бюджетное право – как основной раздел финансового права. Предмет и источники бюджетного права. Участники бюджетного процесса. Стадии бюджетного процесса. Бюджетный процесс в РК.</p>	<p>Бюджет; казна; бюджетный год; бюджетный период; бюджетный процесс; бюджетная процедура; бюджетное законодательство.</p>
8	<p>Налог как правовая категория. Налоговая система РК. Предмет и источники налогового права.</p>	<p>Методы финансовой деятельности; Налоги; Сборы; Пошлина; Плата; Денежная система; Субвенция; Субсидия; Дотация.</p>
9	<p>Банковское право как раздел финансового права. Правовое регулирование банковских операций</p> <p>Виды, особенности и принципы банковских продуктов.</p>	<p>Банк; банковская деятельность; государственный банк; инвестиционный банк; коммерческий банк; банковские операции.</p>
10	<p>Общая характеристика страхования и организации страхового дела в РК. Виды страхования. Юридические основы обязательного личного и имущественного страхования.</p>	<p>Страхование; страховщик; страхователь; франшиза; страховое возмещение; страховая премия; аннуитет; страховой случай</p>
11	<p>Валюта и валютные ценности. Содержание валютного регулирования. Правила осуществления валютных операций на территории РК.</p>	<p>Понятие валютных ценностей. Сущность и механизм валютного контроля. Органы валютного регулирования и валютного контроля.</p>

12	Управление в области государственных финансов. Уполномоченный орган в области управления финансов.	Управление; Уполномоченный орган; Президент РК; Парламент РК; Правительство РК; Министерства и ведомства; Акиматы; Маслихаты.
13	Правовые основы финансового планирования. Понятие финансового планирования. Финансовый период.	Финансовое планирование; Бюджетный процесс; бюджетная процедура; Финансовый год; Финансовый период.
14	Понятие финансового контроля как предмета финансового права. Виды и методы финансового контроля.	Финансовый контроль; Структура контроля; Элементы контроля; Субъекты контроля; Объекты контроля; Предмет контроля; Цели контроля; Методы контроля.
15	Правовое регулирование финансово – правовой ответственности. Виды юридической ответственности за нарушения финансового законодательства. Ответственность за нарушения налогового законодательства. Ответственность за нарушения бюджетного законодательства.	Государственное принуждение; финансово-правовая ответственность; финансово-правовые санкции; Штраф; пеня; Недоимка.

Список литературы

Основная

1. Назарбаев Н.А. Казахстан -2030. Алматы, 1997.
2. Бельский К. С Финансовое право М., Юристь, 1995,
3. Белых В.С., Кривошеев И.В. Страхование право. М., 2002.
4. Братко А.Г. Банковское право (Теория и практика). М., 2002.
5. Годме П. М. Финансовое право. М., 1978.
6. Гуреев В.И. Налоговое право РФ. М., 1997.
7. Демин А.В. Финансовое право: предмет, метод, нормы и правоотношения. Красноярск, 1998.
8. Карасева М.В. Финансовое право. М., 2006г .
9. Олейник О.М. Основы банковского права. М., 1997.
- 10.Фогельсон Ю. Введение в страховое право. М., 1999.
- 11.Финансовое право (под редакцией Химичевой Н.И.) М, 1999.
- 12.Худяков А.И. Основы теории финансового права. Алматы, 1995.
- 13.Худяков А.И. Финансовое право Республики Казахстан Алматы, 2001.
- 14.Худяков А.И. Страхование право Республики Казахстан. Алматы, 1997
- 15.Худяков А.И. Налоговое право Республики Казахстан. Алматы, 1998.
- 16.Худяков А.И. Финансовое право Республики Казахстан (особенная часть) Алматы, 2002.

Дополнительная

1. Алексеев С. С. Проблемы теории государства и права. М., 1989
2. Административное право (под редакцией Ю.М. Козлова и Л.Л. Попова). М., 1999.
3. Б.Ю.Дорофеев, Н.Н.Земцов, В.А.Пушин Валютное право России. М., Норма, 2001.
4. Воронова Л. К. Бюджетно-правовое регулирование Киев, 1975.
5. Гуреев В.И. Налоговое право РФ. М., 1997
6. Гуревич И. С. Очерки советского банковского права. М., 1959.
7. Гражданское право т.1. Алматы, КазГЮА, 2000,
8. Давыдова Л., Райманов Д. Банковское право РК. Алматы, 2000
9. Ефимова ЛГ Банковское право М., БЕК, 1994
10. Ермакова Т. С. Финансовое правоотношение. М., 1985.
11. Ерпылева Н.Ю. Международное банковское право. М., 1998.
12. Идельсон В.Р. Страхование право. М., 1992.

13. Карасева М. В. Финансовое правоотношение. Воронеж, 1997.
14. Крюков В.П. Очерки по страховому праву Саратов, 1925.
15. Красавина Л. и др. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения. М, ФиС., 1994.
16. Лаврушин О. И Банковское дело. М., 1992.
17. Пепеляев С.Г. Основы налогового права М., 1995
18. Пепеляев С.Г. Понятие и общие характеристики налоговых правоотношений. //Налоговый эксперт, 2001, № 3.
19. Пискотин М И. Советское бюджетное право М., 1971
20. Ровинский Е.А Основные вопросы теории советского финансового права. М.,
21. Ровинский Е А Актуальные проблемы советского бюджетного права М, 1981.
22. Рейтман Л.И. Страхование дело М., 1992.
23. Рейхер В.К. Общественно-исторические типы страхования. М., 1947
24. Тосунян Г.А., Викулин А.В. Предмет и метод банковского права. Г.и П., 1998,
25. Таможенное право (под редакцией А.Ф. Ноздрачева). М., 1998.
26. Химичева Н. И. Налоговое право М., 1997.
27. Химичева Н. И. Субъекты советского бюджетного права. Саратов, 1979.
28. Худяков А.И. Бюджетное право предмет, методы и система. Алматы, 1989.
29. Цыпкин Г А. Банковская деятельность и ответственность. ЭС, 1989, №-6.
30. Шахов В.В. Страхование М., ЮНИТИ, 1997.
31. Шиминова Н Я Основы страхового права России М, 1993.

- 63.Эдвин Дж, Долан, Колин Д. Кэмпбелл, Розмари Дж. Кэмпбелл. Деньги, банковское дело и денежно-кредитная политика. М. — СПб, 1993.

Нормативные правовые акты: основные

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями).
2. Кодекс РК от 12 июня 2001 г. «О налогах и других обязательных платежах в бюджет».
3. Закон РК от 30 марта 1995 г. «О Национальном Банке РК» (с изменениями и дополнениями).
4. Закон РК от 31 августа 1995 г. «О банках и банковской деятельности в РК» (с изменениями и дополнениями).
5. Закон РК от 24 декабря 2005 г. «О валютном регулировании и валютном контроле» (с изменениями и дополнениями).
6. Закон РК от 5 марта 1997 г. «О рынке ценных бумаг» (с изменениями и дополнениями).
7. Закон РК от 5 марта 1997 г. «О регистрации сделок с ценными бумагами».

8. Закон РК от 18 декабря 2000 г. «О страховой деятельности».
9. Закон РК от 5 января 2001 г. «О государственном контроле при применении трансфертных цен».
10. Закон РК от 23 января 2001 г. «О местном государственном управлении в РК».
11. Закон РК от 25 апреля 2001 г. «О Банке развития Казахстана».
12. Закон РК от 19 июня 1995 г. «О государственном предприятии» (с изменениями и дополнениями).
13. Закон РК от 17 апреля 1995 г. «О лицензировании» (с изменениями и дополнениями)

Дополнительные

1. Гражданский кодекс РК. (общая часть от 27 декабря 1994 г., особенная часть от 1 июля 1999 г.)
2. Закон РК от 20 июля 1995 «О таможенном деле в РК» (с изменениями и дополнениями)
3. Закон РК от 19 июня 1995 г. «О финансовом лизинге»
4. Закон РК от 28 апреля 1997 г. «О вексельном обращении»
5. Закон РК от 8 января 2003 г. «Об инвестициях».
6. Закон РК от 4 июля 2002г. «Об органах финансовой полиции РК».
7. Закон РК от 10 июля 1998 г. «Об акционерных обществах» (с изменениями и дополнениями).
8. Указ Президента РК, имеющий силу закона от 26 декабря 1995 г. «О бухгалтерском учете»
9. Указ Президента РК, имеющий силу закона от 27 января 1996 г. «О недрах и недропользовании».