**ӘЛ-ФАРАБИ АТЫНДАҒЫ ҚАЗАҚ ҰЛТТЫҚ УНИВЕРСИТЕТІ**

**Заң факультеті**

**Кеден, қаржы және экологиялық құқық кафедрасы**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Заң факультетіҒылыми кеңесінінің мәжілісінде бекітілді №\_\_\_\_хаттама « \_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_ 2014 ж.  Факультет деканы \_\_\_Байдельдинов Д.Л. |

**Мамандық Заңтану**

**СИЛЛАБУС**

**Модуль №--, Кедендік және валюталық бақылаудың құқытық негіздері**

**Пәнің коды POTVK 4307**

4 курсы, қ/б, 7 семестрі (күзгі), кредит саны 3, пәннің түрі (міндетті/таңдаулы)

**Дәріскер:** з.ғ.к. Бердібаева Ә.Қ.

телефондары (жұмыс, үй, ұялы байланыс) 377-33-34 (1257)

e-mail:Sheali@mail.ru , каб.: 320

**Оқытушы (практикалық, семинар, зертханалық сабақтар):**

**Оқытушы:Адилгазы С**

оқытушы телефондары (жұмыс, үй, ұялы байланыс) 377-33-34 (1257)

e-mail: , каб.: 320

**Пәннің мақсат және міндеттері:**

Кедендік және валюталық бақылаудың құқытық негіздері пәнін оқытудың құқытық негіздері пәнін оқудың мақсаты – кедендік және валюталық бақылау аясындағы ұлттық және халықаралық құқытық актілерді талдау, КО-ғы кедендік бақылау жүйесін жетілдірудің қажеттілігін негіздеу**,** кедендік бақылау менен валюталық бақылау институттарының қазақстандық құқы жүйесінде жетілдіру жолдарын анықтау.

**Мақсаты:**

* Кедендік бақылауды жүргізуді ұғымын, мақсатын және қағидаларын ашып талдау;
* Кедендік бақылаудың түрлері мен нысандарын қарастыру;
* Кедендік бақылау аясына қатысты құқытық қайнар көздердің мазмұнын зерделеу;
* Кедендік бақылау әдістері мен оларды қолдану ерекшеліктерін зерттеу;
* Кедендік және валюталық бақылауды құқытық реттеуді жетілдіруді негіздеу.

**Компетенциялар (оқыту нәтижелері):** Аталмыш оқу пәніоқытудың барлық дәстүрлі әдістерін қолданады: арнайы әдебиеттер мен нормативті актілерді оқып талдау, есептер шығару, студенттің өзіндік жұмыс орындауы. Студенттердің білімін бақылау нысаны – емтихан.

Пәнді оқу барысында студенттер: оқу курсының негізгі ұғымдарын, кедендік және валюталық бақылау түсінігін, нысандарын және әдістерін, кедендік және валюталық бақылау жүргізудің мақсаты мен қағидаларын, КО-ғы кедендік және валюталық бақылау жүйесін жетілдірудің негізгі бағыттарын **білуі тиіс** .

Студенттер кедендік және валюталық бақылаудың нормативті құқытық базасымен және кеден заңнамасымен жұмыс істеуді және оларды тәжірибеде қолдануды **игере алуы**; Мемлекеттің кедендік және валюталық бақылау мәселелеріне қатысты өткізіп отырған саясатын талдай білуі тиіс.

**Пререквизиттері:** мемлекет және құқық теориясы;экономикалық теория; конституциялық құқық; әкімшілік құқығы, қаржылық құқық, азаматтық құқық, кәсіпкерлік құқық.

**Постреквизиттері**: Кәсіпкерлік құқық, СЭҚ-ті құқытық реттеу, Халықаралық кедендік құқық, халықаралық экономикалық реттеу ж.т.б.

**ПӘННІҢ ҚҰРЫЛЫМЫ МЕН МАЗМҰНЫ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Апта | Тақырыптың аталуы | Сағат саны | Бағасы |
| **Модуль 1** | | | |
| 1 | 1 Дәріс. Кедендік бақылаудың құқытық табиғаты | 2 |  |
| 1 Тәжірибелік сабақ. Кедендік бақылаудың құқытық табиғаты | 1 | 6 |
| 2 | 2 Дәріс. Кеден одағы заңнамасы бойынша кедендік бақылаудың түрлері мен нысаны | 2 |  |
| 2 Тәжірибелік сабақ. Кеден одағы заңнамасы бойынша кедендік бақылаудың түрлері мен нысаны | 1 | 6 |
| 3 | 3 Дәріс. Қазақстан Республикасы кеден органдарының кедендік бақылауды жүзеге асырудағы өкілеттілігі | 2 |  |
| 3 Тәжірибелік сабақ. Қазақстан Республикасы кеден органдарының кедендік бақылауды жүзеге асырудағы өкілеттілігі | 1 | 6 |
| 1 СОӨЖ. Кедендік бақылау жүргізу кезінде маманның қатысуы  Тапсыру нысаны – Презентация |  | 10 |
| Модуль 2 | | | |
| 4 | 4 Дәріс. Кедендік бақылауды жүргізу тәртібі | 2 |  |
| 4 Тәжірибелік сабақ. Кедендік бақылауды жүргізу тәртібі | 1 | 6 |
| 2 СОӨЖ. Таблица немесе кесте жасау: Кедендік бақылау аясы  Тапсыру нысаны – Жазбаша |  | 10 |
| 5 | 5 Дәріс. Кеден органдарының өзара әкімшілік көмегі | 2 |  |
| 5 Тәжірибелік сабақ. Кеден органдарының өзара әкімшілік көмегі | 1 | 6 |
| 3 СОӨЖ. Таблица жасау: Кедендік органдарының кедендік бақылаудың жекелеген нысандарын қолданудан босатуы.  Тапсыру нысаны – Жазбаша |  | 10 |
| 6 | 6 Дәріс. Тәуекелді басқару жүйесі | 2 |  |
| 6 Тәжірибелік сабақ. Тәуекелді басқару жүйесі | 1 | 6 |
| 7 | 7 Дәріс. Кеден органдарының тәуекелді бағалау және басқару аясындағы қызметі | 2 |  |
| 7 Тәжірибелік сабақ. Кеден органдарының тәуекелді бағалау және басқару аясындағы қызметі | 1 | 6 |
|  | 1 **Аралық бақылау** |  | 28 |
|  | Барлығы |  | 100 |
| Модуль 3 | | | |
| 8 | 8 Дәріс. Кедендік тексеруді жүргізу тәртібі | 2 |  |
| 8 Тәжірибелік сабақ . Кедендік тексеруді жүргізу тәртібі | 1 | 6 |
| 9 | 9 Дәріс. Кедендік бақылауды жүргізу кезіндегі кедендік сараптама. | 2 |  |
| 9 Тәжірибелік сабақ. Кедендік бақылауды жүргізу кезіндегі кедендік сараптама. | 1 | 6 |
| 4 СОӨЖ. Таблица жасау: Кедендік сараптаманың түрлері  Тапсыру нысаны: Жазбаша |  | 10 |
| 10 | Дәріс 10. Кедендік сараптама жүргізу тәртібі | 2 |  |
| 10 Тәжірибелік сабақ. Кедендік сараптама жүргізу тәртібі | 1 | 6 |
| 11 | 11 Дәріс. Кедендік бақылау жүргізу кезінде тауарларды және оларға арналған құжаттарды ұстау | 2 |  |
| 11 Тәжірибелік сабақ. Кедендік бақылау жүргізу кезінде тауарларды және оларға арналған құжаттарды ұстау | 1 | 6 |
| 5 СОӨЖ. Таблица жасау: Кедендік бақылау жүргізу кезінде тауарларды және оларға арналған құжаттарды сақтау мерзімі  Тапсыру нысаны: Реферат |  | 10 |
| Модуль 4 | | | |
| 12 | 12 Дәріс. Валюталық бақылаудың құқытық негіздері | 2 |  |
| 12. Тәжірибелік сабақ Валюталық бақылаудың құқытық негіздері | 1 | 6 |
| 6 СОӨЖ. Валюталық құндылықтардың түсінігі мен түрлері  Тапсыру нысаны: Реферат |  | 10 |
| 13 | 13 Дәріс. Валюталық жүйе және оның түрлері. Валюталық операциялар | 2 |  |
| 13 Тәжірибелік сабақ. Валюталық жүйе және оның түрлері. Валюталық операциялар | 1 | 6 |
| 14 | 14 Дәріс. Валюталық бақылауды жүзеге асыру және оның нысандары | 2 |  |
| 14 Тәжірибелік сабақ. Валюталық бақылауды жүзеге асыру және оның нысандары | 1 | 6 |
| 15 | 15 Дәріс. КО-та кедендік және валюталық бақылауды жетілдіру мәселелері | 2 |  |
| 15 Тәжірибелік сабақ. КО-та кедендік және валюталық бақылауды жетілдіру мәселелері | 1 |  |
|  | **2 Аралық бақылау** |  | **28** |
|  | **Барлығы** |  | **100** |
|  | **1 Аралық бақылау** |  | **28**  **(7\*6=42+28+30=100)** |
|  | **2 Аралық бақылау** |  | **28**  **(7\*6=42+28+30=100)** |
|  | **Емтихан** |  | **100** |
|  | **Барлығы** |  | **300** |

**ӘДЕБИЕТТЕР ТІЗІМІ**

**А) Нормативные правовые акты:**

1. Қазақстан Республикасының Конституциясы. 4-бап, 3-тармақ. 1995 жылы 30 тамызда республикалық референдумда қабылданды. Қазақстан Республикасы Парламентінің Жаршысы 1996 жыл №4, Конституция жаңа редакцияда – ҚР 7.10.1998 ж., №284-I; 21.05.2007ж. №254-III; 2.02.2011ж. №403-IV Заңдарымен өзгерістер мен толықтырулар енгізілген.
2. Кеден Одағының Кеден кодексі. Еуразиялық экономикалық қоғамдастықтың мемлекеттер басшыларының деңгейіндегі мемлекетаралық кеңесінің (кеден одағының жоғарғы органы) 2009 жылғы 27 қарашадағы шешімімен қабылданған Кеден одағының кеден кодексі туралы шартқа қосымшамен бекітілді. Кеден одағының Кеден кодексі туралы шарт ҚР 2010 жылғы 25 маусымдағы №293-4 Заңымен ратификацияланды. 2010 жылғы 1 шілдеден күшіне енді.
3. Қазақстан Республикасның Кеден ісі туралы Кодексі, Қазақстан Республикасының 2010 жыл 30 маусымдағы №296-ІV Заңымен қабылданған, 3 шілде 2010 жылы Егемен Қазақстан газетінде жарияланды.
4. 2008ж. 10 желтоқсандағы ҚР салық кодексі
5. 2001ж. 30 қаңтардығы ҚР әкімшілік құқы бұзушылықтар туралы кодексі.
6. 1997ж. 16 шілдедегі ҚР қылмыстық кодексі.
7. 2000ж. 1 қаңтардағы ҚР азаматтық кодексі (II тарау).
8. Международная конвенция об упрощении и гармонизации таможенных процедур (Киотская конвенция / Конвенция Киото) от 25.09.1974 года.

**Б) Негізгі әдебиеттер:**

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. Худяков А.И. Финансовое право Республики Казахстан (общая часть). -Алматы, Қаржы-қаражат, 1995. -С.ПО-152; с.168-177; с.98.
7. Сарсембаев К.М. Казахстанское и международное валютное право. -Алматы, Данекер, 2003. (5 томов)
8. Худяков А.И. Финансовое право Республики Казахстан (особенная часть) Алматы, НОРМА-К, 2002. -С.24.; Худяков А.И. Налоговое право Республики Казахстан (общая часть). -Алматы, НОРМА-К, 2003. -С.222.
9. Ақша, несие, банктер теориясы: Оқулык. — Алматы: Жеті жарғы, 2011. — 368 бет. [ISBN 978-601-288-026-7](http://kk.wikipedia.org/wiki/%D0%90%D1%80%D0%BD%D0%B0%D0%B9%D1%8B:%D0%9A%D1%96%D1%82%D0%B0%D0%BF_%D2%9B%D0%B0%D0%B9%D0%BD%D0%B0%D1%80%D0%BB%D0%B0%D1%80%D1%8B/9786012880267)
10. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 2005.

**В) Қосымша әдебиеттер:**

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. Дорофеев Б.Ю., Земцов Н.Н., Пушин В.А. Валютное право России. -М., НОРМА-ИНФРА-М, 2001, с.ІХ,У1.
4. Мақыш С.Б. «Валюталық операциялар және валюталық мәмілелер», Хабаршы – N 1-2004, 19 б.
5. Найманбаева С. «Валюталық құқықтың жүйесі», Заң және заман, N 9- 2005
6. Шмитгофф К. Экспортное право и практика международной торговли. -М.,2008.
7. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В.Есипова. - СП: 2010.
8. Долчен. И. Торгово-политическая система ГАТТ: принципы, правовые нор­мы и правила // БИКИ, 2010, № 7/8.
9. Исингарин Н. Проблемы интеграции в СНГ. - Алматы: 2012.
10. Шумилов В.М. Международное экономическое право. – М., 2012. – 480 с.
11. Международное торговое право / под ред. В.Ф. Попондопуло – М.:Омега-Л., 2012. – 470 с.
12. Винницкий Д.В. Евразийское экономическое сообщество: правовые инструменты формирования Таможенного союза и Единого экономического пространства // Правовая доктрина, 2010. - №5 – 44-51 с.
13. Таможенный союз Евразийского Экономического Сообщества: часть 1. – Алматы, 2011. – 256 с.
14. Темиргалиев Б.Б. Основы ВЭД РК. -Алматы, 2009.
15. Таможенный союз Беларуси, Казахстана и России: состояние, проблемы, перспективы – монография под общ. ред. Б.К. Султанова – Алматы, 2011. – 155 с.

**ПӘННІҢ АКАДЕМИЯЛЫҚ САЯСАТЫ**

Жұмыстардың барлық түрін көрсетілген мерзімде жасап тапсыру керек. Кезекті тапсырманы орындамаған, немесе 50% - дан кем балл алған студенттер бұл тапсырманы қосымша кесте бойынша қайта жасап, тапсыруына болады.

Орынды себептермен зертханалық сабақтарға қатыспаған студенттер оқытушының рұқсатынан кейін лаборанттың қатысуымен қосымша уақытта зертханалық жұмыстарды орындауға болады. Тапсырмалардың барлық түрін өткізбеген студенттер емтиханға жіберілмейді

Бағалау кезінде студенттердің сабақтағы белсенділігі мен сабаққа қатысуы ескеріледі.

Толерантты болыңыз, яғни өзгенің пікірін сыйлаңыз. Қарсылығыңызды әдепті күйде білдіріңіз. Плагиат және басқа да әділсіздіктерге тыйым салынады. СӨЖ, аралық бақылау және қорытынды емтихан тапсыру кезінде көшіру мен сыбырлауға, өзге біреу шығарған есептерді көшіруге, басқа студент үшін емтихан тапсыруға тыйым салынады. Курстың кез келген мәліметін бұрмалау, Интранетке рұқсатсыз кіру және шпаргалка қолдану үшін студент «F» қорытынды бағасын алады.

Өзіндік жұмысын (СӨЖ) орындау барысында, оның тапсыруы мен қорғауына қатысты, сонымен өткен тақырыптар бойынша қосымша мәлімет алу үшін және курс бойынша басқа да мәселелерді шешу үшін оқытушыны оның келесі офис-сағаттарында таба аласыз:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Әріптік жүйе бойынша бағалау | Балдардың сандық эквиваленті | % мәні | Дәстүрлі жүйе бойынша бағалау |
| А | 4,0 | 95-100 | Өте жақсы |
| А- | 3,67 | 90-94 |
| В+ | 3,33 | 85-89 | Жақсы |
| В | 3,0 | 80-84 |
| В- | 2,67 | 75-79 |
| С+ | 2,33 | 70-74 | Қанағаттанарлық |
| С | 2,0 | 65-69 |
| С- | 1,67 | 60-64 |
| D+ | 1,33 | 55-59 |
| D- | 1,0 | 50-54 |
| F | 0 | 0-49 | Қанақаттанарлықсыз |
| I  (Incomplete) | - | - | Пән аяқталмаған  *(GPA есептеу кезінде есептелінбейді)* |
| P  (Pass) | **-** | **-** | «Есептелінді»  *(GPA есептеу кезінде есептелінбейді)* |
| NP  (No Рass) | **-** | **-** | « Есептелінбейді»  *(GPA есептеу кезінде есептелінбейді)* |
| W  (Withdrawal) | - | - | «Пәннен бас тарту»  *(GPA есептеу кезінде есептелінбейді)* |
| AW  (Academic Withdrawal) |  |  | Пәннен академиялық себеп бойынша алып тастау  *(GPA есептеу кезінде есептелінбейді)* |
| AU  (Audit) | - | - | « Пән тыңдалды»  *(GPA есептеу кезінде есептелінбейді)* |
| Атт-ған |  | 30-60  50-100 | Аттестатталған |
| Атт-маған |  | 0-29  0-49 | Аттестатталмаған |
| R (Retake) | - | - | Пәнді қайта оқу |

Кафедра мәжілісінде қарастырылды

*№ -- хаттама « » тамыз 2014ж.*

**Кафедра меңгерушісі з.ғ.д.,профессор ЖатканбаеваА.Е.**

**Дәріс оқушы з.ғ.к. Бердібаева Ә.Қ.**