

КАЗАХСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ИМЕНИ АЛЬ-ФАРАБИ

Утверждено на заседании
Научно-методического совета
КазНУ им. аль-Фараби
Протокол № _____
от _____ 2020 г.
Проректор по учебной работе
_____ А.Хикметов

**ПРОГРАММА
ВСТУПИТЕЛЬНОГО ЭКЗАМЕНА ДЛЯ ПОСТУПЛЕНИЯ
В ДОКТОРАНТУРУ ПО ГРУППЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ
ПРОГРАММ «8D042 – ПРАВО»
ОП 8D04202 - «ТАМОЖЕННОЕ ДЕЛО»**

АЛМАТЫ, 2020

Программа составлена в соответствии с Государственным общеобязательным стандартом образования по специальности «8D04202 – Таможенное дело».

Одобрено на заседании методбюро факультета
Протокол № _____ от «_____» _____ 2020 г.

Председатель методбюро _____ Урисбаева А.

Программа рассмотрена на заседании Ученого Совета юридического факультета
Протокол № _____ «_____» _____ 2020 г.

Декан факультета _____ Байдельдинов Д.Л.

Ученый секретарь _____ Атаханова Г.М.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Цели и задачи вступительного экзамена по специальности: определение уровня знаний, навыков и умения излагать мысли ясно и аргументировано, а также выявление аналитических способностей у экзаменуемых по специальности 8D04202 – «Таможенное дело», необходимые для обучения в докторантуре и получения ученой степени «доктор PhD».

Форма вступительного экзамена – письменный экзамен. Экзаменующиеся записывают свои ответы на вопросы экзаменационного билета на листах ответов, которые проверяются экзаменационной комиссией в зашифрованном виде.

2. Требования к уровню подготовки лиц, поступающих в докторантуру: претенденты должны показать хорошие и углубленные знания в области организации таможенного дела, таможенного и финансового права.

В соответствии с Государственным общеобразовательным стандартом образования, лица, желающие освоить образовательные программы докторантуры по специальности 8D04202 - «Таможенное дело» должны иметь предшествующий уровень образования, соответствующий магистратуре по специальности «Таможенное дело».

3. Пререквизиты образовательной программы:

В докторантуру принимаются окончившие магистратуру по направлению подготовки «7M042 – Право», а также окончившие родственные специальности при условии сдачи разницы дисциплин, к которым относятся:

- направление подготовки: 7M041- Бизнес и управление
- направление подготовки: 7M031 – Социальные науки
- направление подготовки: 7M022 – Гуманитарные науки
- образовательная программа 7M113 – Логистика (по отраслям)

4. Перечень экзаменационных тем:

1 блок. Теория и практика организации таможенного дела

Тема № 1. Общая характеристика и структура таможенного дела

Тема № 2. Теоретические аспекты управления таможенным делом: понятие, цели и принципы.

Тема № 3. Организация и управление в таможенных органах

Тема № 4. Организация взаимоотношения таможенных органов с другими субъектами в сфере таможенного дела

Тема № 5. Деятельность в таможенных органах Республике Казахстан

Тема № 6. Основы таможенно-тарифного регулирования

Тема № 7. Понятие и принципы нетарифного регулирования ВЭД

Тема № 8. Применение таможенных процедур

Тема № 9. Организация таможенного оформления товаров и транспортных средств

Тема № 10. Таможенное декларирование товаров

Тема 11. Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств

Тема 12. Организация таможенной инфраструктуры и складского хозяйства.

Тема 13. Организация информатизации в сфере таможенного дела.

Тема 14. Организация таможенной статистики и ведения товарной номенклатуры ВЭД.

Тема 15. Организация таможенного дела в таможенном союзе ЕАЭС.

Список рекомендованной литературы:

Основная

1. Айдарханова К.Н., Нуранова Р.К. Таможенные органы Республики Казахстан: Учебное пособие. – Алматы: Экономика, 2015 г. – 88 с.
2. Алибеков С.Т. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы, 2006.

3. Атаманчук Г. В. Теория государственного управления. Курс лекций. - М: Юридическая литература, 2007. - 400 с.
4. Байсалова Г.Т. Правовые основы таможенного дела в Республике Казахстан: Общая часть: Учеб. пособие / Г. Т. Байсалова. - Алматы: Қазақ ун-ті, 2015. - 248 с.
5. Вибол Е. Правовые основы управления таможенным делом в Республике Казахстан: Автореф. дисс. канд. наук. - Алматы, 1999, 130 с.
6. Попова Л.И. Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств: Учебное пособие. 2-е изд., испр. и доп. – М.: Юрайт, 2016. – 311 с.

Дополнительная:

- 1 Алибеков С.Т. Таможенная сфера Казахстана: системный подход: Монография. – Алматы, 2004.
- 2 Бачило И. Л. Функции органов управления (правовые проблемы оформления и реализации). - М.: Юридическая литература, 2006. – 200 с.
- 3 Георгиади Н.М. Международные соглашения в сфере таможенного дела, ратифицированные Республикой Казахстан. Выпуск 1. – Алматы: LEM, 2007 г. – 212 с.
- 4 Косенко В.П., Опошлян Л.И. Основы теории эффективности таможенного дела. - М.: РИОРТА, 2013. – 344 с.
- 5 Лунев А.Е. Теоретические проблемы государственного управления. - М.: Наука, 2014. - 247 с.
- 6 Таможенные платежи и налоги (сборник нормативных правовых актов) Выпуск 3. - Алматы: LEM, 2006 г. – 160 с.
- 7 Транспортная экспедиция (практическое пособие). - Алматы: LEM, 2012 г. – 350 с.

Нормативные акты

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
 2. Договор о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза (ТК ЕАЭС) от 11 апреля 2017 года.
 3. Кодекс Республики Казахстан от 26 декабря 2017 года № 123-VI «О таможенном регулировании в Республике Казахстан»
 4. Налоговый кодекс РК, утвержденный ЗРК № 120-VI от 25 декабря 2017 года.
 5. Кодекс РК об административных правонарушениях от 30 января 2001 г.
 6. Уголовный кодекс Республики Казахстан от 3 июля 2014 года № 226-V.
 7. Гражданский кодекс РК (часть II) от 1 января 2000 года.
- Закон «О государственной службе Республики Казахстан» от 23 ноября 2015 года № 416-V ЗРК. // www.customs-review.kz. 20.04.2016.

2 блок. Проблемы теории таможенного права

Тема № 1. Проблемы теоретического и законодательного определения основных понятий таможенного права.

Тема № 2. Проблемы теории и практики формирования и реализации таможенной политики.

Тема № 3. Проблемы определения места таможенного права в системе права, его предмета, методов, системы, источников и соотношения с другими отраслями права и современного состояния.

Тема № 4. Теоретические положения о таможенных правоотношениях: понятие, содержание, признаки, виды, основания возникновения, изменения и прекращения таможенных правоотношений.

Тема № 5. Теоретическая и видовая характеристика субъектов таможенного права.

Тема № 6. Теория и практика совершения таможенных операций, связанных с помещением товаров под таможенную процедуру.

Тема № 7. Правовые проблемы регламентации положений о таможенных платежах и налогах, взимаемых при перемещении товаров через таможенную границу.

Тема № 8. Теория и практика порядка перемещения товаров и транспортных средств через таможенную границу.

Тема № 9. Правовые проблемы декларирования товаров и транспортных средств.

Тема № 10. Проблемы теории и практики организации и проведения таможенного и валютного контроля.

Тема № 11. Правовые проблемы ответственности за нарушение таможенного законодательства.

Тема № 12. Теория и практика рассмотрения дел о нарушении таможенных правил.

Тема № 13. Правовые проблемы участия Казахстана в ВТО.

Тема № 14. Правовое регулирование таможенных отношений в рамках ЕАЭС.

Тема № 15. Правовые проблемы международно-правового сотрудничества в таможенной сфере.

Список рекомендованной литературы:

Основная

7. Алибеков С.Т. *Таможенное право* в Республике Казахстан. (Общая и Особенная части). Учебник. Республика Казахстан. Алматы, 2013. – 1897 с.

8. Некрасов В.А., Джандарбекова И.А. *Основы таможенного дела: Учебник* – Алматы: ТОО «Издательство LEM», 2010.

9. Сандровский К.К. *Международное таможенное право: Учебник*. – 2-е изд., испр., – К.: О-во «Знание», КОО, 2010.

10. Халипов, С. В., *Таможенное право: учебник/ С. В. Халипов*. - 5-е изд., перераб. и доп.. - М.: Юрайт, 2011. - 396 с.

11. Чермянинов, Д. В. *Таможенное право: учебник/ Д. В. Чермянинов ; ред. Д. Н. Бахрах; Урал. гос. юрид. акад.* - М.: Юрайт, 2011. - 388 с.

Дополнительная:

1. Алибеков С.Т. *Таможенное право (внутренние и международные вопросы): Учебное и практическое пособие*. - Алматы, 2009.

2. Арутюнян Г.В. *Правовое регулирование таможенных платежей: Учебное пособие*. –М.: Юриспруденция, 2010.

3. Богомолова, А. А., *Таможенное право: краткий курс лекций/ А. А. Богомолова*. - 2-е изд., испр. и доп. - М.: Юрайт, 2011. - 169 с.

4. Голощапов А.Н. *Таможенный контроль*. /Под ред. И.А.Ильина. – М.: Экзамен. 2009.

5. Ершов А.Д. *Международные таможенные отношения: Учебное пособие*. - СПб.: ИВЭСЭП, С.-Петербургский филиал РТА имени В.Б. Бобкова, «Знание», 2011.

6. Курманбаев С.К. и др. *Организация таможенного контроля, таможенного оформления товаров и транспортных средств в Республике Казахстан*. – Алматы, 2011 год.

7. Ларичев В.Д., Гильмутдинова Н.С. *Таможенные преступления*. - М.: Издательство «Экзамен», 2011.

8. Мадиярова Д.М., Текенев У.А., Акбаева Б.М. *Международные транспортные перевозки и управление таможенным делом: Учебное пособие* – Алматы: Экономика, 2009.

9. Моисеев, Е. Г. *Комментарий к Таможенному кодексу Таможенного союза/ Е. Г. Моисеев*. - М.: Проспект, 2011. - 464 с.

10. Нурахметов Б. *Таможенное дело в РК: вопросы и ответы*. - Алматы, 2010.

11. Назаренко В.М., Назаренко К.С. *Таможенное обслуживание внешнеэкономической деятельности*. - М., 2011.

12. Погодина, Н. А. Таможенный досмотр: правовое регулирование и перспективы развития/ Н. А. Погодина ; ред. О. Ю. Бакаева. - М.: Юрлитинформ, 2011. - 144 с.
13. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности / Под редакцией М. А. Сарсембаева). - Алматы, 2009.
14. Таможенное право РК (конспект лекций в схемах). - М.: «Издательство ПРИОР», 2011.
15. Темиргалиев В.Г. Внешнеэкономическая деятельность в Казахстане. - Алматы., 2010.
16. Таможенное право: Учебник /Под ред. М.М. Рассолова, Н.Д. Эриашвили Издательство: Юнити-Дана, 2012 г.

Нормативные акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Договор о *Таможенном кодексе* Евразийского экономического союза (ТК ЕАЭС) от 11 апреля 2017 года.
3. Кодекс Республики Казахстан от 26 декабря 2017 года № 123-VI «О таможенном регулировании в Республике Казахстан»
4. Налоговый кодекс РК, утвержденный ЗРК № 120-VI от 25 декабря 2017 года.
5. Кодекс РК об административных правонарушениях от 30 января 2001 г.
6. *Уголовный кодекс Республики Казахстан* от 3 июля 2014 года № 226-V.
7. Гражданский кодекс РК (часть II) от 1 января 2000 года.
8. Закон «О государственной службе Республики Казахстан» от 23 ноября 2015 года № 416-V ЗРК. // www.customs-review.kz. 20.04.2016.
9. Протокол о порядке вступления в силу международных договоров, направленных на формирование договорно-правовой базы Таможенного союза, выхода из них и присоединения к ним от 6 октября 2007 г.

3 блок. Проблемы теории финансового права

Тема 1. Теоретические положения финансового права.

Тема 2. Финансово-правовые отношения, нормы финансового права. Источники финансового права.

Тема 3. Финансы и финансовая система Республики Казахстан: проблемы теории и практики.

Тема 4. Проблемы теории и практики финансовой деятельности государства.

Тема 5. Проблемы правового регулирования финансового контроля в РК.

Тема 6. Теория и практика бюджетного права Республики Казахстан.

Тема 7 Бюджетный процесс. Правовой статус участников бюджетного процесса.

Тема 8 Теория налогового права Республики Казахстан.

Тема 9. Налоги и сборы в Республике Казахстан. Налоговые процедуры. Налоговый контроль.

Тема 10. Теория и практика Банковского права РК. Банковская система РК.

Тема 11. Страхование право Республики Казахстан: современное состояние и перспективы развития.

Тема 12. Проблемы теории и практики валютного права.

Тема 13. Правовое регулирование инвестиционных отношений в Республике Казахстан.

Тема 14. Правовые проблемы ответственности в финансовой сфере.

Тема 15. Современная финансовая политика Республики Казахстан: проблемы формирования и реализации.

Список рекомендованной литературы:

Основная

1. Весельская Н.Р. Финансовое право Республики Казахстан: Учеб. для вузов / Н. Р. Весельская, М. Т. Какимжанов. - Алматы: Дәуір, 2015. - 311 с.
2. Капсалямова С.С. Финансовое право Республики Казахстан: Особенная часть: Учеб. пособие. - Алматы: ТехноЭрудит, 2020. - 321 с.
3. Финансовое право Республики Казахстан: Учеб. пособие / Н. Б. Мухитдинов, Г. А. Куаналиева, А. Е. Жатканбаева (ред.) и др. - Алматы: Қазақ ун-ті, 2018. - 269 с.
4. Худяков. А.И. Избранные труды по финансовому праву: Монография / сост.: М. К. Сулейменов, Е. В. Порохов, М. В. Карасева и др. - СПб.: Юридический центр-Пресс, 2010. - 465 с.

Дополнительная:

1. Административная ответственность за налоговые правонарушения: общ. положения, порядок привлечения и постатейный науч.-практ. комент. к гл. 16 "Адм. правонарушения в обл. налогообложения" Кодекса РК об адм. правонарушениях от 05.07.14 г. / Науч.-исслед. ин-т фин. и налогов. права (НИИ ФинП) // Под общ. ред. Е. В. Порохова. - Алматы: ТОО "Налоговый эксперт", 2015. - 499 с.
2. Айдарханова К.Н. Валютное право РК: Учебное пособие. – Алматы: Жеті Жарғы, 2008.
3. Алибеков С.Т. Налоговое право Республики Казахстан: Общая часть: Учеб. пособие / С. Т. Алибеков, А. К. Бердибаева; [ред. Э. Сулейменова]. - 2-е изд., перераб. и доп. - Алматы: Қазақ ун-ті, 2017. - 151 с.
4. Научные труды по финансовому праву. Актуальные проблемы правового режима денег и правовых основ денежной системы // Материалы Шестой международной научно-теоретической конференции "Худяковские чтения по финансовому праву. Научные труды ...", 11 дек. 2015 г /К. К. Айтхожин, С. Т. Алибеков, Л. Л. Арзуманова; ред. Е. В. Порохов; НИИ фин. и налог. права. - Алматы: Налог. эксперт, 2016. - 271 с.
5. Елюбаев Ж. С. Ответственность за преступления в сфере финансово-кредитных отношений: Монография / Ж. С. Елюбаев. - Алматы: КазГЮУ, 2009. – 207 с.
6. Основы международных валютно-финансовых и кредитных отношений: Учебник. – М., 2000.
7. Порохов Е.В. Теория и практика налогового права Республики Казахстан: основные проблемы: Монография / Евгений Викторович Порохов. - Алматы: Налоговый эксперт, 2009. – 454 с.
8. Худяков А.А. Страхование право РК. Жеты- Жаргы, 2008 г.
9. Фогельсон Ю. Б. Страхование право: теоретические основы и практика применения: монография / — М.: Норма: ИНФРА М, 2012. — 576 с

Нормативные акты:

1. Бюджетный кодекс Республики Казахстан от 4 декабря 2008 года № 95-IV (с изменениями и дополнениями по состоянию на 26.07.2016 г.)
2. Закон Республики Казахстан от 30 марта 1995 года № 2155 «О Национальном Банке Республики Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 26.07.2016 г.)
3. Закон Республики Казахстан «О валютном регулировании и валютном контроле» от 13 июня 2005 г.
4. Закон Республики Казахстан “О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан” от 31 августа 1995 г.
5. Закон Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года № 392-V «О государственном аудите и финансовом контроле»
6. Закон Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года № 126-II «О страховой деятельности» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 29.03.2016 г.
7. Закон Республики Казахстан от 25 апреля 2003 года № 405-II «Об обязательном социальном страховании» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 06.04.2016 г.)

8. Об обязательном страховании работника от несчастных случаев при исполнении им трудовых (служебных) обязанностей Закон Республики Казахстан от 7 февраля 2005 года № 30

9. О некоторых вопросах Министерства финансов Республики Казахстан Постановление Правительства Республики Казахстан от 24 апреля 2008 года № 387

10. Закон Республики Казахстан от 1 февраля 2012 года «О Фонде национального благосостояния»

11. Положение о Счетном Комитете Указ Президента Республики Казахстан от 4 февраля 2013 года № 495

6. ШКАЛА ОЦЕНКИ РЕЗУЛЬТАТОВ ЭКЗАМЕНА

Каждый ответ на вопрос экзаменационного билета оценивается по 100-балльной шкале. вступительного экзамена выводится как среднее арифметическое оценок за все ответы.

Обсуждение и окончательное оценивание ответов докторантов экзаменационная комиссия проводит на закрытом заседании, определяя итоговую оценку – «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно», выраженную в баллах.

При проведении вступительного экзамена в письменной и устной форме устанавливаются следующие критерии оценки знаний, поступающих:

Оценка **«отлично»** – глубокие исчерпывающие знания всего программного материала, понимание сущности и взаимосвязи рассматриваемых процессов и явлений, твердое знание основных положений вопроса: логически последовательные, содержательные, полные правильные и конкретные ответы на все вопросы экзаменационного билета и дополнительные вопросы членов экзаменационной комиссии; использование в необходимой мере в ответах на вопросы материалов всей рекомендованной литературы.

Оценка **«хорошо»** – твердые и достаточно полные знания всего программного материала, правильное понимание сущности и взаимосвязи рассматриваемых процессов и явлений; последовательные, правильные, конкретные ответы на поставленные вопросы при свободном устранении замечаний по отдельным вопросам.

Оценка **«удовлетворительно»** – твердое знание и понимание основных вопросов программы, правильные и конкретные, без грубых ошибок ответы на поставленные вопросы при устранении неточностей и несущественных ошибок в освещении отдельных положений при наводящих вопросах экзаменаторов, при ответах на вопросы основная рекомендованная литература использована недостаточно.

Оценка **«неудовлетворительно»** – неправильный ответ хотя бы на один из основных вопросов, грубые ошибки в ответе, непонимание сущности излагаемых вопросов; неуверенные и неточные ответы на дополнительные вопросы

Шкала оценки знаний

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 (No Pass)	-	-	«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