**Учебно-методический комплекс КазНУ им. аль-Фараби**

**"Ответственность за нарушение финансового законодательства"**

**Темы семинарских занятий:**

1. Объект, субъекты, и содержание юридической ответственности. Понятие объекта юридической ответственности. Понятие и виды субъектов юридической ответственности. Функции юридической ответственности. - 2 часа

2. Виды финансово-правовой ответственности: бюджетная ответственность, налоговая ответственность, ответственность за неуплату иных обязательных платежей, ответственность в сфере обязательного социального страхования, ответственность в сфере оказания финансовых услуг и т.д. - 2 часа

3. Виды финансово-правовых норм. Субъекты финансово-правовых отношений . - 2 часа

4. Элементы финансового правонарушения. - 2 часа

5. Административное правонарушение как основание административной ответственности. Субъекты административной ответственности. - 2 часа

6. Административное взыскание: понятие, цели, виды . - 2 часа

7. Характеристика и виды административных правонарушений в области финансов. - 2 часа

8. Виды административных правонарушений в области налогообложения. - 2 часа

9. Виды уголовных правонарушений . - 2 часа

10. Элементы и признаки состава уголовного правонарушения - 2 часа

11. Виды уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности. - 2 часа

12. Уголовные правонарушения в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности: виды и меры наказания за их совершения. - 2 часа

13. Уголовно-правовая характеристика правонарушений в денежно-кредитной сфере. - 2 часа

14. Уголовные правонарушения в сфере финансовой деятельности: понятие, виды, меры наказания. Соотношение различных видов ответственности за нарушения в сфере финансовой деятельности. - 2 часа

15. Составы уголовных правонарушений в сфере торговли и обслуживания населения. - 2 часа

1 семинар. Объект, субъекты, и содержание юридической ответственности. 1. Понятие объекта юридической ответственности.

2. Понятие и виды субъектов юридической ответственности.

3. Функции юридической ответственности.

2 семинар. Виды финансово-правовой ответственности:

1. Бюджетная ответственность

2. Налоговая ответственность

3. Ответственность за неуплату иных обязательных платежей

4. Ответственность в сфере обязательного социального страхования

4. Ответственность в сфере оказания финансовых услуг и т.д.

3 семинар. Виды финансово-правовых норм. Субъекты финансово-правовых отношений

1.Финансово-правовые нормы: понятие, характерные признаки и особенности, структура. Значение и пределы реализации финансовых правовых норм во времени и пространстве, на территориях, в рамках лиц.

2. Основные виды, классификация финансово-правовых норм. Защитные и регулирующие финансово-правовые нормы. Основные цели регуляторных финансово-правовых норм. Альтернативные и факультативные финансово-правовые нормы. Материальное и организационное, императивное и диспозитивтиковое финансово-правовые нормы.

3. Финансовые правоотношения: понятие, характерные признаки, виды, объекты. Материальные и организационные, экспансивные и условные финансово-правовые отношения. Бюджетные, валютные финансовые, финансово-банковские, финансово-страховые, налоговые, финансово-хозяйственные правоотношения.

4. Финансовое право и субъекты финансовых правоотношений: виды, особенности правового положения, обстоятельства, связанные с государственными органами. Способы защиты субъектами финансовых правоотношений своих прав и законных интересов.

4 семинар. Элементы финансового правонарушения.

1. Объект финансового правонарушения.

2. Объективная сторона финансового правонарушения.

3. Субъективная сторона финансового правонарушения.

4. Субъект финансового правонарушения.

5 семинар. Административное правонарушение как основание административной ответственности. Субъекты административной ответственности.

1.Понятие административной ответственности

2.Нормативное основание административной ответственности

3.Административное правонарушение как основание административной ответственности

4.Отличие административного правонарушения от дисциплинарного проступка и от преступления

5. Состав административного правонарушения

6 семинар. Административное взыскание: понятие, цели, виды

1. Цели административного наказания

2. Виды административных наказаний

3. Назначение административного наказания

7 семинар. Характеристика и виды административных правонарушений в области финансов

1. Понятие и признаки административных правонарушений в области финансов

2. Квалификация составов административных правонарушений в области финансов

3. Назначение административного наказания

8 семинар. Виды административных правонарушений в области налогообложения

1. Понятие и признаки административных правонарушений в области налогообложения

2. Квалификация составов административных правонарушений в области налогообложения.

3. Назначение административного наказания

9 семинар. Виды уголовных правонарушений

1. Понятие и признаки уголовных правонарушений

2. Виды уголовных правонарушений

3. Преступления

4. Уголовные проступки

10 семинар. Элементы и признаки состава уголовного правонарушения

1. Понятие и значение состава уголовного правонарушения

2. Элементы и признаки состава уголовного правонарушения

3. Виды составов уголовных правонарушений

11 семинар. Виды уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности

1. Понятие и признаки уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности

2. Виды уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности, анализ главы 8 УКРК

3. Назначение наказания

12 семинар. Уголовные правонарушения в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности: виды и меры наказания за их совершения

1. Понятие и признаки уголовных правонарушений в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности

2. Квалификация составов уголовных правонарушений в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности

3. Меры наказания за совершения уголовных правонарушений в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности

13 семинар. Уголовно-правовая характеристика правонарушений в денежно-кредитной сфере

1. Понятие и признаки уголовных правонарушений в денежно-кредитной сфере

2. Квалификация составов уголовных правонарушений в денежно-кредитной сфере

3. Меры наказания за совершения уголовных правонарушений в денежно-кредитной сфере

14 семинар. Уголовные правонарушения в сфере финансовой деятельности: понятие, виды, меры наказания. Соотношение различных видов ответственности за нарушения в сфере финансовой деятельности

1. Понятие и признаки уголовных правонарушений в сфере финансовой деятельности

2. Квалификация составов уголовных правонарушений в сфере финансовой деятельности

3. Меры наказания за совершения уголовных правонарушений в сфере финансовой деятельности

15 семинар. Составы уголовных правонарушений в сфере торговли и обслуживания населения

1. Понятие и признаки уголовных правонарушений в сфере торговли и обслуживания населения

2. Квалификация составов уголовных правонарушений в сфере торговли и обслуживания населения

3. Меры наказания за совершения уголовных правонарушений в сфере торговли и обслуживания населения

**Нормативно-правовые акты**

1. Конституция Республики Казахстан (принята на республиканском референдуме 30 августа 1995 года), http://www.zakon.kz.
2. Кодекс Республики Казахстан «Об административных правонарушениях» от 5.07.2014 г. http://www.zakon.kz.
3. Конституционный закон "О Президенте Республики Казахстан" от 26 декабря1995 г. http://www.zakon.kz.
4. Конституционный закон Республики Казахстан от 20 июля 2000 года № 83-II «О Первом Президенте Республики Казахстан – Лидере Нации» http://www.zakon.kz.
5. Конституционный закон «О выборах в Республике Казахстан» от 28 сентября 1995 г. № 2464. http://www.zakon.kz.
6. Конституционный закон «О Правительстве РК» от 18.12.1995. http://www.zakon.kz. 44 Закон Республики Казахстан «О правовых актах» от 6 апреля 2016 г. № 480-V.
7. http://www.zakon.kz.
8. Закон Республики Казахстан "О политических партиях» от 15.07.2002 №344. http://www.zakon.kz.
9. Закон Республики Казахстан "О чрезвычайном положении" от 8 февраля 2003г. http://www.zakon.kz.
10. Закон Республики Казахстан «О местном государственном управлении и самоуправлении в Республике Казахстан» от 23 января 2001 №148 http://www.zakon.kz.
11. Закон Республики Казахстан «О воинской службе и статусе военнослужащих» от 16 февраля 2012 года N 561-IV. http://www.zakon.kz.
12. Закон Республики Казахстан «Об административных процедурах» от 27 ноября 2000г. http://www.zakon.kz.
13. Закон Республики Казахстан «О порядке рассмотрения обращений физических и юридических лиц» от 12.01.2007г. http://www.zakon.kz.
14. Закон Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года №416-v ЗРК «О государственной службе Республики Казахстан». http://www.zakon.kz.
15. Закон Республики Казахстан «О государственных секретах» от 15 марта 1999 г. http://www.zakon.kz.
16. Закон Республики Казахстан «Об общественных объединениях» от 31 мая 1996 г. http://www.zakon.kz.
17. Кодекс Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» от 10 декабря 2008 г. http://www.zakon.kz.
18. О Концепции правовой политики Республики Казахстан на период с 2010 до 2020 года. Указ Президента Республики Казахстан от 24 августа 2009 года № 858. http://www.zakon.kz.
19. Закон Республики Казахстан от 17 апреля 2014 года № 194-V «О дорожном движении» http://www.zakon.kz.
20. Закон Республики Казахстан от 06.01.2011 № 380 «О правоохранительной службе» http://www.zakon.kz.
21. Приложение 1 к Приказу Министра здравоохранения Республики Казахстан от 11 июня 2003 года N 446 «Об утверждении Инструкции по проведению медицинского освидетельствования для установления факта употребления психоактивного вещества и состояния опьянения» с внесенными изменениями и дополнениями Приказом Министра здравоохранения РК от 01.04.05 г. № 167, от 31.10.08г. № 578. http://www.zakon.kz.
22. Предпринимательский Кодекс Республики Казахстан от 29.10.2015г. http://www.zakon.kz.
23. Закон Республики Казахстан «О религиозной деятельности и религиозных объединениях» от 18 октября 2011г. http://www.zakon.kz.
24. Закон Республики Казахстан «О государственном имуществе» от 1 марта 2011г. http://www.zakon.kz.
25. Закон Республики Казахстан от 16 мая 2014 года № 202-V ЗРК «О разрешениях и уведомлениях». http://www.zakon.kz.
26. Законом Республики Казахстан от 9 ноября 2004 года N 603 «О техническом регулировании». http://www.zakon.kz.
27. Указ Президента Республики Казахстан от 22 января 1999 года № 6. О структуре Правительства Республики Казахстан http://adilet.zan.kz/rus/docs/U990000006\_

**Литература**

1. Финансовое право Республики Казахстан: учеб. пособие / под ред. А.Е. Жатканбаевой. - Алматы, 2018. - 270 с.

2. Капсалямова С.С. Финансовое право Республики Казахстан: Особенная часть: Учеб. пособие. - Алматы: ТехноЭрудит, 2020. - 321 с.

3. Қуаналиева Г.А. Қаржы құқығы: оқу құралы / Г.А. Қуаналиева. - Алматы: Қазақ университеті, 2017. - 162 б.

4. Елюбаев Ж.С. Ответственность за преступления в сфере финансово-кредитных отношений. Монография. - Алматы: 2009. - 208 с.

5. Филин В.В. Современное состояние и тенденции развития административного права Республики Казахстан. Учебное пособие. – КЭУК, 2018. - 258 с.

6. Жетписбаев А.Ж. Административное право РК. Алмата: Юрист, 2007.

7. Пралиева Г.К. Административное право Республики Казахстан. Учебно-практическое пособие. Алматы «Жеті-жарғы», 2006.

8. Карпекин А.В., Филин В.В., Тусупбеков А.Б. Административное право РК. Учебно- методическое пособие. – Караганда: Карагандинская академия МВД Республики Казахстан им.Б.Бейсенова, 2015г.

9. Алимбаева А.А. Административное право РК. Учебное пособие. Караганда, КЭУК, 2008 г.

10 Жетписбаев Б.А. Административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и нравственность : Учебное пособие / Б.А.Жетписбаев,Т.М.Айкумбаев. - [б. м.] : Юридическая литература, 2008. - 190 с.

11. Григорьев В.И. Административное право Республики Казахстан альбом схем и толковый словарь: Общая часть / В. И. Григорьев. - Алматы : ЮРИСТ, 2009. - 102 с.

12. Какимжанов М.Т., Балгимбеков Д.У., Нурпеисова А.К., Камаш А.С. Административное право Республики Казахстан (Общая часть). КЭУКазпотребсоюза, 2017. – 420с.

13. Административное право: учебный курс под ред. Р.А.Подопригоры. Алматы: Налоговый эксперт, 2010. – 368с.

14. Айткалиева К. Административные правонарушения в сфере таможенного дела // һйр8://^^^.2акоп.к2/4819019-аётіпі8ігаііупуе- ргауопаги^һепі) а-у. һіт1

15. Административное право Республики Казахстан [Электронный ресурс]: учебно-практическое пособие/ Оразбаева А.А., Джанысбаева Т.З., Бейсембеков А.С.— Электрон. текстовые данные.— Астана: Казахский гуманитарно-юридический университет, 2015.— 155 с.— Режим доступа: һйр://^^^.іргЬоок§һор.ги/49553.— ЭБС «ІРКЬоокз».

16. Административное право. Учебник. Бахрах Д.Н., Россинский Б.В., Старилов Ю.Н. // Электронное издание: http://ruknigi.net/books/24491-administrativnoe-pravo-uchebnik/

17. Административное право зарубежных стран. Козырин А.Н. // Электронное издание: http://ruknigi.net/books/24496-administrativnoe-pravo-zarubezhnyih-stran/

18. Комментарий к Уголовному кодексу Республики Казахстан. Общая часть / Под ред. И.Ш. Борчашвили. – Алматы, 2015. – 500 с.

19. Борчашвили И.Ш. Комментарий к Уголовному кодексу РК. Особенная часть (том 2). - Алматы: Жеті Жарғы, 2015. - 1120 с.

20. Ағыбаев А.Н. Қылмыстық кодекске түсіндірме (Жалпы және Ерекше бөлім) – Алматы, 2015. – 768 б.

21. Ағыбаев А.Н. Қылмыстық құқық. Жалпы бөлiм: оқу құралы / А.Н.Ағыбаев. 2-бас. - Алматы: Қазақ университеті, 2018. - 282 б.

22. Ағыбаев А.Н. Қылмыстық құқық. Ерекеше бөлiм: оқу құралы / А.Н.Ағыбаев. - Алматы: Қазақ университеті, 2016. - 282 б.

23. Уголовное право Казахстана (Особенная часть). Учебник для ВУЗов. // под редакцией д.ю.н., профессора И.И. Рогова и к.ю.н., профессора С.М. Рахметова. — Алматы., ТОО «Баспа», 2001.

24. Борчашвили И.Ш.., Рахимжанова Г.К. Уголовное право Республики Казахстан. Особенная часть” (учебно-методическое пособие). – Караганда., 1998 г.

25. Уголовное право в 2 т. Том 1. Общая часть: учебник для академического бакалавриата / А. В. Наумов [и др.] ; отв. ред. А. В. Наумов, А. Г. Кибальник. — 5-е изд., пер. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2018. — 499 с.