**Казахский национальный университет им. аль-Фараби**

**Юридический факультет**

**Специальность 6B04204 – «Финансовое право»**

**Ответственность за нарушение финансового законодательства**

**Силлабус**

**Осенний семестр 2020 - 2021 уч. год**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код дисциплины** | **Название дисциплины** | **Самостоятельная работа студента (СРС)** | **Кол-во часов** | | | | | **Кол-во кредитов** | **Самостоятельная работа студента под руководством преподавателя (СРСП)** |
| **Лекции (Л)** | **Практ. занятия (ПЗ)** | | **Лаб. занятия (ЛЗ)** | |
| ONF 4307 | Ответственность за нарушение финансового законодательства | 6 | 1 | 2 | | 0 | | 5 | 7 |
| **Академическая информация о курсе** | | | | | | | | | |
| **Вид обучения** | **Тип/характер курса** | **Типы лекций** | | | **Типы практических занятий** | | **Кол-во СРС** | | **Форма итогового контроля** |
| Очное обучение | ЭК, теоретико-прикладной | Проблемная, аналитическая лекция | | | Решение задач, ситуационные задания, ТЗ, ИЗ | | 6 | | Письменный экзамен |
| **Лектор** | Қуаналиева Гульдана Амангелдиевна -  д.ю.н., и.о.проф. каф.таможенного, финансового и экологического права | | | | | |  | | |
| **e-mail** | кuanalieva.guldanakz@mail.ru | | | | | |
| **Телефоны** |  | | | | | |

|  |
| --- |
| **Академическая презентация курса** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Цель дисциплины** | **Ожидаемые результаты обучения (РО)**  В результате изучения дисциплины обучающийся будет способен: | **Индикаторы достижения РО (ИД)**  (на каждый РО не менее 2-х индикаторов) |
| Изучение вопросов ответственности в сфере финансового законодательства.  Сформировать способность проводить анализ действующего законодательства и квалификацию составов финансового правонарушения | **РО 1.** Демонстрировать понимание содержания теории и законодательства о юридической отвественности. | **ИД 1.1** Уяснить понятие и содержание юридической ответственности;  **ИД 1.2** Определить и отразить понятие, признаки, виды финансово-правовой ответственности; |
| **РО 2.** Анализировать и выявлять специфику финансово-правовых норм и отношений, а также признаки и элементы финансового правонарушения | **ИД 2.1** Интерпретировать условия применения тех или иных норм финансового права.  **ИД 2.2** Анализировать специфику законодательного закрепления финансовых норм в различных практических ситуациях.  **ИД 2.3** Анализировать элементы финансового правонарушения |
| **РО 3.**  Анализировать виды и составы административных правонарушений в области финансовой деятельности, а также применять административное законодательство | **ИД 3.1**  Определить признаки и виды административных правонарушений области финансовой деятельности  **ИД 3.2** Анализировать институт административной отвественности за финансовые правонарушения.  **ИД 3.3**  Знать и применять виды административных взысканий  **ИД 3.4** Квалификацировать  составы административных правонарушений в области финансовой деятельности |
| **РО4.** Анализировать составы уголовных правонарушений в области финансов и экономической деятельности РК, применять нормы уголовного законодательства | **ИД 4.1**  Знать признаки, виды и элементы состава уголовных правонарушений в области финансов и экономической деятельности РК  **ИД 4.2** Квалификацияуголовных правонарушений в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности  **ИД 4.3**  Уголовно-правовая характеристика правонарушений в денежно-кредитной сфере  **ИД 4.4** Квалификация уголовных правонарушений в сфере финансовой деятельности РК  **ИД 4.5** Анализировать уголовные правонарушения в сфере торговли и обслуживания населения (иные виды уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Пререквизиты** | Теория государства и права, Конституционное право РК, Административное право РК; Финансовое право РК |
| **Постреквизиты** | Уголовное право РК; Таможенное право РК; Страховое право РК; Валютное право РК, |
| **Литература и ресурсы** | **Литература**  **Правовыеакты:**  1.Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 года. эл.база «adilet.kz»,2020ж.  2. Об административных правонарушениях  Кодекс Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК. эл.база «adilet.kz»,2020ж.  3. Уголовный кодекс Республики Казахстан  Кодекс Республики Казахстан от 3 июля 2014 года № 226-V ЗРК. эл.база «adilet.kz»,2020ж.  **Специальная 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. Борчашвили И.Ш. Комментарий к Уголовному кодексу РК. Особенная часть (том 2). - Алматы: Жеті Жарғы, 2015. - 1120 с.  **Интернет-ресурсы:**  1.Учебный материал: тезисы лекций, видео-лекции, методические рекомендации по подготовке к семинарским занятиям, СРС и т.п., доступные на сайте [www.univer.kaznu.kz](http://www.univer.kaznu.kz) в разделе УМКД.  2. Нормативные правовые акты в соответствии с темами дисциплины, доступные в правовой базе «Закон». |
| **Академическая политика курса в контексте университетских морально-этических ценностей** | **Правила академического поведения:**  Всем обучающимся необходимо зарегистрироваться на МООК. Сроки прохождения модулей онлайн курса должны неукоснительно соблюдаться в соответствии с графиком изучения дисциплины.  **ВНИМАНИЕ!** Несоблюдение дедлайнов приводит к потере баллов! Дедлайн каждого задания указан в календаре (графике) реализации содержания учебного курса, а также в МООК.  **Академические ценности:**  - Практические/лабораторные занятия, СРС должна носить самостоятельный, точныйхарактер.  - Недопустимы плагиат, подлог, использование шпаргалок, списывание на всех этапах контроля.  - Студенты с ограниченными возможностями могут получать консультационную помощь по е-адресу: кuanalieva.guldanakz@mail.ru |
| **Политика оценивания и аттестации** | **Критериальное оценивание:** оценивание результатов обучения в соотнесенности с дескрипторами (проверка сформированности компетенций на рубежном контроле и экзаменах).  **Суммативное оценивание:** оценивание активности работы в аудитории (на вебинаре); оценивание качества выполненного задания. |

**Календарь (график) реализации содержания учебного курса**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Неделя | Название темы | РО | ИД | | Кол-во часов | Максимальный балл | | Форма оценки знаний | Форма проведения занятия  /платформа |
| **1 модуль. Юридическая ответственность и финансовое правонарушение** | | | | | | | | | |
| 1 | **1 теоретическая лекция.**  Понятие, виды и принципы юридической ответственности. | РО1 | | ИД  1.1 | 1 | | 2 |  | Видеолекция  в MS Teams / ZOOM |
| 1 | **1 теоретический семинар**  Объект, субъекты, и содержание юридической ответственности.  Понятие объекта юридической ответственности. Понятие и виды субъектов юридической ответственности. Функции юридической ответственности. | РО1 | | ИД  1.1 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 2 | **2 теоретическая лекция**  Финансово-правовая ответственность: понятие и содержание. | РО1 | | ИД  1.1  ИД  1.2 | 1 | | 2 |  | Видеолекция  в MS Teams / ZOOM |
| 2 | **2 теоретический семинар**  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. | РО1 | | ИД  1.1  ИД  1.2 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 3 | **3 теоретическая лекция**  Финансово-правовые нормы и отношения | РО2 | | ИД  2.1  ИД  2.2 | 1 | | 2 |  | Видеолекция  в MS Teams / ZOOM |
| 3 | **3 теоретический семинар**  Виды финансово-правовых норм. Субъекты финансово-правовых отношений | РО2 | | ИД  2.1  ИД  2.2 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 3 | **СРСП 1 Консультация по выполнению СРС1** |  | |  |  | |  |  | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 3 | **СРС 1.**  Финансово-правовая ответственность: понятие, содержание и виды. |  | |  |  | | 25 | Презентация | **Система Универ** |
| 4 | **4 теоретическая лекция**  Признаки и состав финансового правонарушения | РО2 | | ИД  2.3 | 1 | | 2 |  | Видеолекция  в MS Teams / ZOOM |
| 4 | **4 теоретический семинар**  Элементы финансового правонарушения | РО2 | | ИД  2.3 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| **2 модуль. Административные правонарушения в области финансовой деятельности** | | | | | | | | | |
| 5 | **5 практическая лекция**  Административная отвественность за финансовые правонарушения | РО3 | | ИД  3.1  ИД  3.2 | 1 | | 2 |  | Видеолекция  в MS Teams / ZOOM |
| 5 | **5 семинар, решение ситуационных задач**  Административное правонарушение как основание административной ответственности. Субъекты административной ответственности | РО3 | | ИД  3.1  ИД  3.2 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 5 | **2 СРСП Консультация по выполнению СРС2** |  | |  |  | |  |  | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 5 | **СРС 2. Проанализировать**  Закон Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года № 410-V ЗРК  О противодействии коррупции |  | |  |  | | 25 | Презентация | **Система**  **Универ** |
| 5 | **АБ 1** |  | |  |  | | **100** |  |  |
| 6 | **6 практическая лекция.**  Административное взыскание и меры административно-правового воздействия | РО3 | | ИД  3.2  ИД  3.3 | 1 | | 2 |  | Видеолекция  в MS Teams / ZOOM |
| 6 | **6 семинар, решение ситуационных задач.**  Административное взыскание: понятие, цели, виды | РО3 | | ИД  3.2  ИД  3.3 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 7 | **7 практическая лекция.**  Административные правонарушения в области финансов: понятие и виды | РО3 | | ИД  3.3  ИД  3.4 | 1 | | 2 |  | Видеолекция  в MS Teams / ZOOM |
| 7 | **7 семинар, решение ситуационных задач.**  Характеристика и виды административных правонарушений в области финансов | РО3 | | ИД  3.3  ИД  3.4 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 7 | **3 СРСП Консультация по выполнению СРС3** |  | |  |  | |  |  | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 7 | **СРС 3** Анализ кодекса Об административных правонарушениях  Кодекс Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК. |  | |  |  | | 25 | Презентация | **Система**  **Универ** |
| 8 | **8 практическая лекция**.  Административные правонарушения в области налогообложения | РО3 | | ИД  3.3 ИД  3.4 | 1 | | 2 |  | Видеолекция  в MS Teams / ZOOM |
| 8 | **8 семинар, решение задач**  Виды административных правонарушений в области налогообложения | РО3 | | ИД  3.3 ИД  3.4 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| **3 модуль. Уголовные правонарушения в области финансов и экономической деятельности** | | | | | | | | | |
| 9 | **9 практическая лекция**.  Понятие, признаки и виды уголовных правонарушений | РО4 | | ИД  4.1 | 1 | | 2 |  | Видеолекция  в MS Teams / ZOOM |
| 9 | **9 семинар, решение задач**  Виды уголовных правонарушений | РО4 | | ИД  4.1 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 9 | **4 СРСП Консультация по выполнению СРС4** |  | |  |  | |  |  | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 9 | **СРС4** Административное взыскание и меры административно-правового воздействия |  | |  |  | | 25 | Презентация | **Система**  **Универ** |
| 10 | **10 практическая лекция**.  Состав уголовного правонарушения: понятие, элементы и признаки | РО4 | | ИД  4.1 | 1 | | 2 |  | Видеолекция  в MS Teams / ZOOM |
| 10 | **10 семинар, решение задач**  Элементы и признаки состава  уголовного правонарушения | РО4 | | ИД  4.1 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 10 | **СРСП 5 Консультация по МТ** |  | |  |  | |  |  | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 10 | **МТ (MidtermExam)** |  | |  |  | | **100** |  |  |
| 11 | **11 практическая лекция**  Понятие и общая характеристка уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности(глава 8 УКРК) | РО4 | | ИД  4.1 | 1 | | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 11 | **11 семинар, решение задач**  Виды уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности  (глава 8 УКРК) | РО4 | | ИД  4.1 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 12 | **12 практическая лекция**.  Уголовные правонарушения в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности: понятие, особенности, виды, меры наказания за их совершения. | РО4 | | ИД  4.1  ИД  4.2 | 1 | | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 12 | **12 семинар, решение задач**  Уголовные правонарушения в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности: виды и меры наказания за их совершения. | РО4 | | ИД  4.1  ИД  4.2 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 12 | **6 СРСП Консультация по выполнению СРС5** |  | |  |  | |  |  | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 12 | **СРС5** Проанализировать Уголовный кодекс Республики Казахстан  Кодекс Республики Казахстан от 3 июля 2014 года № 226-V ЗРК. |  | |  |  | | 25 | Презентация | **Система Универ** |
| 13 | **13 практическая лекция**.  Уголовные правонарушения в денежно-кредитной сфере: понятие, особенности, виды, меры наказания за их совершения. | РО4 | | ИД  4.1  ИД  4.3 | 1 | | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 13 | **13 семинар, решение задач**  Уголовно-правовая характеристика  правонарушений в денежно-кредитной сфере | РО4 | | ИД  4.1  ИД  4.3 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 13 | **7 СРСП Консультация по выполнению СРС 6** |  | |  |  | |  |  |  |
| 13 | **СРС6**  Проанализировать виды наказаний по УКРК |  | |  |  | |  | Реферат | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 14 | **14 практическая лекция**.  Уголовные правонарушения в сфере финансовой деятельности: понятие, виды, меры наказания. | РО4 | | ИД  4.1  ИД  4.4 | 1 | | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 14 | **14 семинар, решение задач** Уголовные правонарушения в сфере финансовой деятельности: понятие, виды, меры наказания. Соотношение различных видов ответственности за нарушения в сфере финансовой деятельности. | РО4 | | ИД  4.1  ИД  4.4 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
| 15 | **15 практическая лекция**  Уголовные правонарушения в сфере торговли и обслуживания населения (иные виды уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности): понятие, виды, меры наказания. | РО4 | | ИД  4.1  ИД  4.5 | 1 | | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 15 | **15 семинар, решение задач**  Составы уголовных правонарушений в сфере торговли и обслуживания населения | РО4 | | ИД  4.1  ИД  4.5 | 2 | | 8 | Анализ | Вебинар  в MS Teams / ZOOM |
|  | **АБ 2** |  | |  |  | | **100** |  |  |
|  | **ЕМТИХАН** |  | |  |  | | **100** |  |  |

**Декан факультета Байдельдинов Д.Л.**

**Председатель методбюро Урисбаева А.А.**

**Заведующий кафедрой Жатканбаева А.Е.**

**Лектор Қуаналиева Г.А.**