

ӘЛ-ФАРАБИ АТЫНДАҒЫ ҚАЗАҚ ҰЛТТЫҚ УНИВЕРСИТЕТІ

ЗАҢ ФАКУЛЬТЕТІ

Кеден, қаржы және экологиялық құқық кафедрасы

ONF 4307 Қаржы заңнамасын бұзғаны үшін жауапкершілік

**«БВ04204-Қаржы құқығы» мамандығы бойынша құқық бакалавры
білім беру бағдарламасы**

ЕМТИХАН БАҒДАРЛАМАСЫ

Алматы 2020 ж.

6B04204-Қаржы құқығы мамандығы бойынша оқу жұмыс жоспарының негізінде жасалынды

ПОӘК құрастырған - з.ғ.д, доцент Г.А. Қуаналиева

Кеден, қаржы және экологиялық құқық кафедрасының мәжілісінде қаралып ұсынылды.

« 09 » 06 2020 ж. №39 Хаттама

Кафедра меңгерушісі,

з.ғ.д., профессор

Жатқанбаева А.Е.

Кіріспе

6B04204-Қаржы құқығы мамандығы бойынша бакалавриаттың білім алу бағдарламасын игеру ҚР Мемлекеттік жалпыға міндетті білім стандартына және академиялық саясатқа сәйкес, пәнді оқып игеру емтиханды тапсырудан тұратын қорытынды бақылаумен аяқталады. Емтихан - қорытынды бақылауға бакалавриаттың оқу бағдарламалары мен оқу жұмыс жоспарына сәйкес, пән бойынша білім алу процесін аяқтап тиісті балл жинаған студенттер ғана жіберіледі. Емтихан академиялық күнтізбеде және оқу жұмыс жоспарында көрсетілген мерзімдерде өткізіледі.

Қанағаттанарлықсыз баға алған студенттерге осы кезеңдегі қорытынды бақылауды қайта тапсыруға тек ақылы түрде кредит төлеп, қайта оқу арқылы рұқсат етіледі. Апелляция беру қарастырылған. Емтихан нәтижесі бойынша қанағаттанарлықсыз баға алған студент бұйрығымен қайтадан оқуға тіркеледі, егер емтиханнан 20 балл алса онда қайта тапсыру FX қайта тапсырылады. Қанағаттанарлықсыз баға алғаннан кейінгі берілген денсаулық жағдайына байланысты құжаттар қарастырылмайды.

Бағаны көтермелеу мақсатында емтиханды қайта тапсыруға жол берілмейді.

Емтихан сұрақтары тексерістен өтіп бекітіледі. Биылғы оқу жылының ерекшеліне байланысты БП МК циклында пәндер Универ жүйесінде тест тапсыру арқылы қабылданады. Тест сұрақтары Нұсқаулықпен бекітілген үлгідегі үш деңгейдегі осы оқу жоспарындағы тақырыптармен қамтылған 150 сұрақтан 1 дұрыс жауаппен құрылған.

Емтихан тапсыру бойынша нұсқаулық:

1. Пән бойынша қорытынды бақылау - тест түрінде UNIVER жүйесінде өткізіледі. Тест қабылдау барысы – автоматты прокторинг жүйесімен бақыланады, проктор немесе оқытушының қадағалауымен (егер прокторинг болмаса).

2. Маңызды – емтихан міндетті түрде алдын ала бекітілген кестеге сәйкес жүргізіледі, ол туралы алдын ала оқытушылар мен студенттерге мәлім болуы керек.

3. Аттестациялық ведомостьқа қорытында баға тест аяқталғаннан кейін автоматты түрде түседі:

• 48 сағат ішінде бекітілуге жатады. Онлайн прокторинг режимі бойынша тексеру жүргізу барысында балл қою уақыты ұзартылуы мүмкін.

4. Тесттің түрі - көптік таңдау, 1 дұрыс жауаппен

5. Univer АЖ тест сұрақтарының саны – 40 сұрақтан келеді. 1 мүмкіндік беріледі. Тесттің өту уақыты - 90 минут.

6. Univer АЖ тест сұрақтары - автоматты түрде генерацияланады

7. Univer АЖ тест сұрақтарын дұрыс жауаптың кілттері арқылы автоматты түрде тексереді

8. Студент емтиханға кіруге 30 минут бұрын дайындалуы керек. Ол прокторингтің талабы.

9. Тест қорытындысы прокторинг нәтижесінде қайта қаралуы мүмкін. Егер студент тест өту тәртібін бұзған болса, онда алған бағасы жойылуға жатады

10. Студент емтиханның өтуіне байланысты қосымша нұсқаулықтар мен ережелерді мына сілтемелер арқылы қарай алады:

https://drive.google.com/file/d/1a5ZyTQTF6fR82wu_1-oUjHGO0sySalTh/view?usp=sharing

11. Бағалау саясаты

Критериалды бағалау: дескрипторларға сәйкес оқыту нәтижелерін бағалау, аралық бақылау мен емтихандарда құзыреттіліктің (мақсатпен көрсетілген оқыту нәтижелерінің) қалыптасуын тексеру.

Жиынтық бағалау: аудиторияда жұмыс белсенділігін және қатысуын бағалау; орындалған тапсырманы, СӨЖ-ді (жоба / кейс / дүрлама/...) бағалау. Қорытынды бағаны есептеу формуласы ұсынылады.

Пән бойынша қорытынды баға келесі формула бойынша есептеледі: $(PK1+MT+PK2)/3 \cdot 0,6 + ИК \cdot 0,4$. Мұнда АБ – аралық бақылау; МТ – аралық емтихан (мидтерм); ҚБ – қорытынды бақылау (емтихан).

Әріптікжүйебойыншабаға	Сандық эквивалент	Балдары (%-дықкөрсеткіші)	Дәстүрліжүйебойыншабаға
A	4,0	95-100	Өте жақсы
A-	3,67	90-94	
B+	3,33	85-89	Жақсы
B	3,0	80-84	
B-	2,67	75-79	
C+	2,33	70-74	
C	2,0	65-69	Қанағаттанарлық
C-	1,67	60-64	
D+	1,33	55-59	
D-	1,0	50-54	
FX	0,5	25-49	Қанағаттанарлықсыз
F	0	0-24	

Қаржы заңнамасын бұзғаны үшін жауапкершілік - 5 кредит.

Емтихан сұрақтары қамтылатын тақырыптар

1 Тақырып. Заңды жауапкершіліктің объектісі, субъектілері және мазмұны.

1. Заңды жауапкершілік объектісі туралы түсінік.
2. Заңды жауапкершілік субъектілерінің түсінігі мен түрлері.
3. Заңды жауапкершілік функциялары.

2 Тақырып. Қаржылық-құқықтық жауапкершілік түрлері:

1. Бюджеттік жауапкершілік
2. Салықтық жауапкершілік
3. Өзге де міндетті төлемдерді төлемегені үшін жауаптылық
4. Міндетті әлеуметтік сақтандыру саласындағы жауапкершілік
4. Қаржылық қызметтер көрсету саласындағы жауапкершілік және т. б.

3 Тақырып. Қаржылық-құқықтық нормалардың түрлері. Қаржы-құқықтық қатынастардың субъектілері

1. Қаржы-құқықтық нормалар: түсінігі, тән белгілері мен ерекшеліктері, құрылымы. Уақыт пен кеңістікте, аумақтарда, тұлғалар шеңберінде қаржылық құқықтық нормаларды іске асырудың мәні мен шектері.

2. Қаржылық -құқықтық нормалардың негізгі түрлері, жіктелуі. Қорғау және реттеуші қаржы-құқықтық нормалар. Реттеуші қаржы-құқықтық нормалардың негізгі мақсаттары. Балама және қосымша қаржылық -құқықтық нормалар. Материалдық және ұйымдастырушылық, императивті және диспозитивті қаржылық-құқықтық нормалар.

3. Қаржылық құқықтық қатынастар: түсінігі, сипаттамалары, түрлері, объектілері. Материалдық және ұйымдастырушылық, экспансивті және шартты қаржылық-құқықтық қатынастар. Бюджеттік, валюталық қаржылық, Қаржылық -Банктік, қаржылық - сақтандыру, салықтық, қаржылық-шаруашылық құқықтық қатынастар.

4. Қаржылық құқық және қаржылық құқықтық қатынастардың субъектілері: құқықтық жағдайдың түрлері, ерекшеліктері, мемлекеттік органдармен байланысты мән -жайлар. Қаржылық құқықтық қатынастар субъектілерінің өз құқықтары мен заңды мүдделерін қорғау тәсілдері.

4 Тақырып. Қаржылық құқық бұзушылық элементтері.

1. Қаржылық құқық бұзушылық объектісі.
2. Қаржылық құқық бұзушылықтың объективті жағы.
3. Қаржылық құқық бұзушылықтың субъективті жағы.
4. Қаржылық құқық бұзушылық субъектісі.

5 Тақырып. Әкімшілік құқық бұзушылық әкімшілік жауаптылықтың негізі ретінде. Әкімшілік жауапкершілік субъектілері.

1. Әкімшілік жауапкершілік ұғымы
2. Әкімшілік жауаптылықтың нормативтік негізі
3. Әкімшілік құқық бұзушылық әкімшілік жауаптылықтың негізі ретінде
4. Әкімшілік құқық бұзушылықтың тәртіптік теріс қылықтан және қылмыстан айырмашылығы
5. Әкімшілік құқық бұзушылықтың құрамы

6 Тақырып. Әкімшілік жаза: түсінігі, мақсаттары, түрлері

1. Әкімшілік жазаның мақсаттары
2. Әкімшілік жазалардың түрлері
3. Әкімшілік жаза тағайындау

7 Тақырып.. Қаржы саласындағы әкімшілік құқық бұзушылықтардың сипаттамасы және түрлері

1. Қаржы саласындағы әкімшілік құқық бұзушылық ұғымы және белгілері
2. Қаржы саласындағы әкімшілік құқық бұзушылық құрамдарының біліктілігі
3. Әкімшілік жаза тағайындау

8 Тақырып. Салық салу саласындағы әкімшілік құқық бұзушылықтардың түрлері

1. Салық салу саласындағы әкімшілік құқық бұзушылық ұғымы және белгілері
2. Салық салу саласындағы әкімшілік құқық бұзушылық құрамдарының біліктілігі.
3. Әкімшілік жаза тағайындау

9 Тақырып. Қылмыстық құқық бұзушылықтардың түрлері

1. Қылмыстық құқық бұзушылық ұғымы және белгілері
2. Қылмыстық құқық бұзушылықтардың түрлері
3. Қылмыстар
4. Қылмыстық теріс қылықтар

10 Тақырып. Қылмыстық құқық бұзушылық құрамының элементтері мен белгілері

1. Қылмыстық құқық бұзушылық құрамының ұғымы және оның мәні
2. Қылмыстық құқық бұзушылық құрамының элементтері мен белгілері
3. Қылмыстық құқық бұзушылық құрамдарының түрлері

11 Тақырып. Экономикалық қызмет саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтардың түрлері

1. Экономикалық қызмет саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар ұғымы және белгілері
2. Экономикалық қызмет саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтардың түрлері, ҚР ҚК 8-тарауын талдау
3. Жаза тағайындау

12 Тақырып. Кәсіпкерлік және өзге де экономикалық қызмет саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар: оларды жасағаны үшін жазаның түрлері мен шаралары

1. Кәсіпкерлік және өзге де экономикалық қызмет саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар ұғымы және белгілері
2. Кәсіпкерлік және өзге де экономикалық қызмет саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар құрамын саралау
3. Кәсіпкерлік және өзге де экономикалық қызмет саласында қылмыстық құқық бұзушылықтар жасағаны үшін жазалау шаралары

13 Тақырып. Ақша-кредит саласындағы құқық бұзушылықтардың қылмыстық-құқықтық сипаттамасы

1. Ақша-кредит саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар ұғымы және белгілері
2. Ақша-кредит саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар құрамын саралау
3. Ақша-кредит саласында қылмыстық құқық бұзушылықтар жасағаны үшін жазалау шаралары

14 Тақырып. Қаржы қызметі саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар: түсінігі, түрлері, жазалау шаралары. Қаржылық қызмет саласындағы бұзушылықтар үшін жауапкершіліктің әртүрлі түрлерінің арақатынасы

1. Қаржы қызметі саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар ұғымы және белгілері
2. Қаржы қызметі саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар құрамын саралау
3. Қаржы қызметі саласында қылмыстық құқық бұзушылықтар жасағаны үшін жазалау шаралары

15 Тақырып. Сауда және халыққа қызмет көрсету саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар құрамы

1. Сауда және халыққа қызмет көрсету саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар ұғымы және белгілері
2. Сауда және халыққа қызмет көрсету саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар құрамын саралау
3. Сауда және халыққа қызмет көрсету саласында қылмыстық құқық бұзушылықтар жасағаны үшін жазалау шаралары

Құқықтық актілер:

1. Қазақстан Республикасының Конституциясы. 30 тамыз 1995 жылғы ережелер мен толықтыруларымен бірге, эл.база «adilet.kz», 2020ж.
2. Әкімшілік құқық бұзушылық туралы Қазақстан Республикасының 2014 жылғы 5 шілдедегі No 235-V ЗРК Кодексі. «adilet.kz» электронды базасы, 2020 ж
3. Қазақстан Республикасының Қылмыстық кодексі Қазақстан Республикасының 2014 жылғы 3 шілдедегі No 226-V ЗРК Кодексі. «adilet.kz» электронды базасы, 2020 ж

Арнайы әдебиеттер:

1. Финансовое право Республики Казахстан: учеб. пособие / под ред. А.Е. Жатқанбаевой. - 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. Сақтаганова И.С. Қазақстан Республикасының қаржы құқығы. Жалпы және ерекше бөлім. Оқулық /Сақтаганова И.С. - Алматы: "Эверо" баспасы, 2016. - 256 б.
5. Елюбаев Ж.С. Ответственность за преступления в сфере финансово-кредитных отношений. Монография. - Алматы: 2009. - 208 с.
6. Филин В.В. Современное состояние и тенденции развития административного права Республики Казахстан. Учебное пособие. – КЭУК, 2018. - 258 с.
7. Ағыбаев А.Н. Қылмыстық кодекске түсіндірме (Жалпы және Ерекше бөлім) – Алматы, 2015. – 768 б.

Оқу пәні бойынша қосымша деректер "univer.kaznu.kz." сайтында ПОӘК (УМКД) бөлімінде беріледі.

Интернет-ресурс: *Электрондық ресурстар*: эл.база «adilet.kz», 2020 ж.

