

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 диспозитивное 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 декабря 1995 г. <http://www.zakon.kz>.
4. Конституционный закон Республики Казахстан от 20 июля 2000 года № 83-III «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/U9900000006_

Литература

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

2. Капсалимова 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 // <http://www.zakon.kz/4819019-aeti-pidigaii-urpa-uopagi-heni-a-u-hit1>
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: <http://www.iprbookshop.ru/49553>.— ЭБС «IPKbookz».
16. Административное право. Учебник. Бахрах Д.Н., Россинский Б.В., Старилов Ю.Н. // Электронное издание: <http://rukni.net/books/24491-administrativnoe-pravo-uchebnik/>
17. Административное право зарубежных стран. Козырин А.Н. // Электронное издание: <http://rukni.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 бөлім: оқу құралы / А.Н.Ағыбаев. 2-бас. - Алматы: Қазақ университеті, 2018. - 282 б.
22. Ағыбаев А.Н. Қылмыстық құқық. Ерекше бөлім: 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.