**ҚазҰУ оқу-әдістемелік кешені. әл-Фараби атындағы ҚазҰУ**

**"Қаржы заңнамасын бұзғаны үшін жауапкершілік"**

**Семинар сабақтарының тақырыптары:**

1. Заңды жауапкершіліктің объектісі, субъектілері және мазмұны. Заңды жауапкершілік объектісі туралы түсінік. Заңды жауапкершілік субъектілерінің түсінігі мен түрлері. Заңды жауапкершілік функциялары. - 2 сағат

2. Қаржылық-құқықтық жауапкершіліктің түрлері: бюджеттік жауапкершілік, салықтық жауапкершілік, өзге де міндетті төлемдерді төлемегені үшін жауапкершілік, міндетті әлеуметтік сақтандыру саласындағы жауапкершілік, қаржылық қызметтер көрсету саласындағы жауапкершілік және т. б. - 2 сағат

3. Қаржылық-құқықтық нормалардың түрлері. Қаржы-құқықтық қатынастардың субъектілері . - 2 сағат

4.Қаржылық құқық бұзушылық элементтері. - 2 сағат

5. Әкімшілік құқық бұзушылық әкімшілік жауаптылықтың негізі ретінде. Әкімшілік жауапкершілік субъектілері. - 2 сағат

6. Әкімшілік жаза: түсінігі, мақсаттары, түрлері . - 2 сағат

7. Қаржы саласындағы әкімшілік құқық бұзушылықтардың сипаттамасы және түрлері. - 2 сағат

8. Салық салу саласындағы әкімшілік құқық бұзушылықтардың түрлері. - 2 сағат

9. Қылмыстық құқық бұзушылықтардың түрлері . - 2 сағат

10. Қылмыстық құқық бұзушылық құрамының элементтері мен белгілері-2 сағат

11. Экономикалық қызмет саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтардың түрлері. - 2 сағат

12. Кәсіпкерлік және өзге де экономикалық қызмет саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар: оларды жасағаны үшін жазаның түрлері мен шаралары. - 2 сағат

13. Ақша-кредит саласындағы құқық бұзушылықтардың қылмыстық-құқықтық сипаттамасы. - 2 сағат

14. Қаржы қызметі саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар: түсінігі, түрлері, жазалау шаралары. Қаржылық қызмет саласындағы бұзушылықтар үшін жауапкершіліктің әртүрлі түрлерінің арақатынасы. - 2 сағат

15. сауда және халыққа қызмет көрсету саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтардың құрамы. - 2 сағат

1 семинар. Заңды жауапкершіліктің объектісі, субъектілері және мазмұны. 1. Заңды жауапкершілік объектісі туралы түсінік.

2. Заңды жауапкершілік субъектілерінің түсінігі мен түрлері.

3. Заңды жауапкершілік функциялары.

2 семинар. 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 семинар. 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 семинар. 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 семинар. 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 семинар. Әкімшілік жаза: түсінігі, мақсаттары, түрлері

1. Әкімшілік жазаның мақсаттары

2. Әкімшілік жазалардың түрлері

3. Әкімшілік жаза тағайындау

7 семинар. 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 семинар. 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 семинар. Қылмыстық құқық бұзушылықтардың түрлері

1. Қылмыстық құқық бұзушылық ұғымы және белгілері

2. Қылмыстық құқық бұзушылықтардың түрлері

3. Қылмыстар

4. Қылмыстық теріс қылықтар

10 семинар. 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 семинар. 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 семинар. 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 семинар. 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 семинар. 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 семинар. 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

 **Нормативтік-құқықтық актілер мен әдебиеттердің тізімі**

**Нормативтік-құқықтық актілер:**

Қазақстан Республикасының Конституциясы. Алматы: «ЮРИСТ» баспасы, 2011. – 40 бет.

1. Қазақстан Республикасының 2014 жылғы 3 шілдедегі № 226-V Қылмыстық кодексi

«Қазақстан Республикасының Мемлекеттік тәуелсіздігі туралы» ҚР Консититуциялық Заңы, № 1007-XII , 16 желтоқсан 1991 жыл.

1. "Қазақ ССР-нің мемлекеттік егемендігі туралы Декларациясы" ҚазССРО Жоғары Кеңесінің №1700 қаулысы, 25 қазан 1990 жыл
2. «Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілері туралы» ҚР №213-І заңы 24 наурыз 1998 жыл.
3. "Қазақстан Республикасының мемлекеттік рәміздері туралы" 2007 жылғы 4 маусымдағы № 258 -III Қазақстан Республикасының Конституциялық заңы
4. «Қазақстан Республикасының азаматтығы туралы» 1991 жылғы 20 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы,
5. «Қазақстан Республикасының 2010 жылдан 2020 жылға дейінгі кезеңге арналған құқықтық саясат тұжырымдамасы туралы» Қазақстан Республикасы Президентінің 2009 жылғы 28 тамыздағы N 858 Жарлығы
6. «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасының 2014 жылғы 5 шілдедегі № 235-V Кодексі
7. «Қазақстан Республикасының мемлекеттік қызметі туралы» Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 23 қарашадағы № 416-V Заңы
8. «Әскери қызмет және әскери қызметшілердің мәртебесі туралы» Қазақстан Республикасының 2012 жылғы 16 ақпандағы № 561-ІV Заңы
9. «Неке (ерлі-зайыптылық) және отбасы туралы» Қазақстан Республикасының 2011 жылғы 26 желтоқсандағы № 518-ІV Кодексі
10. Қазақстан Республикасының Азаматтық Кодексі (Жалпы бөлім)
11. Қазақстан Республикасының Азаматтық кодексі (1999 ж. 1 шілдедегі № 409-1) (ерекше бөлім)
12. Қазақстан Республикасының 2014 жылғы 4 шілдедегі № 231-V Қылмыстық-процестік кодексі
13. Қазақстан Республикасының Азаматтық процестік Кодексі» Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 31 қазандағы № 377-V Кодексі
14. «Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл туралы» Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 18 қарашадағы № 410-V Заңы
15. Қазақстан Республикасының 2015-2025 жылдарға арналған сыбайлас жемқорлыққа қарсы стратегиясы туралы Қазақстан Республикасы Президентінің 2014 жылғы 26 желтоқсандағы № 986 Жарлығы

**Әдебиеттер**

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.