

**КАЗАХСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ИМ. АЛЬ-ФАРАБИ**

**Юридический факультет**

**Кафедра таможенного, финансового и экологического права**

**ПРОГРАММА ИТОГОВОГО КОНТРОЛЯ**

**Дисциплина: ONF 4307 Ответственность за нарушение финансового  
законодательства**

**Специальность – «6В04204-Финансовое право»**

Курс – 2

Семестр – 3

Кол-во кредитов – 5

Форма обучения: очная

Алматы 2020 г.

Программа составлена д.ю.н., доцентом Г.А.Куаналиевой на основании  
основного учебного плана по специальности «6В04204-Финансовое право»

Рассмотрена и рекомендована на заседании кафедры таможенного,  
финансового и экологического права

«\_\_\_» \_\_\_\_\_ протокол №\_\_\_

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ Жатканбаева А.Е.

## **Введение**

Освоение программы бакалавриата по направлению «6В04204-Финансовое право» в соответствии с Государственным стандартом обязательного образования Республики Казахстан и академической политикой, изучение дисциплины завершается итоговым экзаменом, который состоит из сдачи экзамена.

К итоговому контролю допускаются только студенты, завершившие учебный процесс по дисциплине в соответствии с учебной программой и программой бакалавриата и набравшие соответствующие баллы в соответствии с рабочими учебными программами бакалавриата.

Экзамен проводится в сроки, указанные в академическом календаре и в расписании экзаменов на странице Универ.

Студентам, получившим неудовлетворительную оценку, разрешается пересдать итоговый контроль на этот период только после выплаты денежной суммы в количестве кредитов на расчетный счет НАО КазНУ им. аль-Фараби. Студент, получивший неудовлетворительную оценку по результатам экзамена, будет оформлен приказом, для повторного обучения данного предмета. В случае набора студентом 20 баллов на экзамене, он имеет возможность повторно сдать FX, оплатив его сумму на расчетный счет НАО КазНУ им. аль-Фараби. Документы, относящиеся к состоянию здоровья, предоставленные после получения неудовлетворительной оценки, рассматриваться не будут.

Не разрешается пересдавать экзамен для повышения оценки.

### **Инструкция по сдаче экзамена:**

1. Итоговый контроль (экзамен) по дисциплине «Ответственность за нарушение финансового законодательства» для студентов 2 курса дневного отделения будет проводиться в сервисе на корпоративной платформе Microsoft Teams КазНУ им. аль-Фараби или при технических проблемах внешние ресурсы ZOOM. Процесс сдачи устного экзамена студентом предполагает автоматическое создание экзаменационного билета, на который студенту необходимо ответить устно экзаменационной комиссии. При проведении устного экзамена обязательно осуществляется видеозапись.

2. Продолжительность экзамена: Время на подготовку – решает экзаменатор или экзаменационная комиссия. Время на ответ – решает экзаменатор или экзаменационная комиссия. Рекомендуется 15-20 на ответ на все вопросы билета.

3. Экзаменационные билеты в ИС Univer генерируются автоматически.

4. За 30 минут до начала экзамена ВСЕ студенты группы входят в организованный преподавателем или членами комиссии конференц-зал видеосвязи по указанной в правилах итогового экзамена (отправленной преподавателем/членами комиссии в случае нарушения работы сервиса видеосвязи) ссылке.

5. За 30 минут до начала экзамена проверяют возможность входа в систему Univer.kaznu.kz через любой браузер, но предпочтительно через Google Chrome (в случае утери логина и /или пароля, студенту необходимо обратиться к куратору-эдвайзеру до начала экзамена). После проверки выходят из аккаунта в ожидании приглашения комиссии.

6. При наступлении времени начала экзамена студент, который вызывается комиссией, демонстрирует на камеру свое удостоверение личности (удостоверение или паспорт. Запрещено принимать экзамен по ID-карте). Включает демонстрацию экрана. Заходит в свой аккаунт в ИС Univer переходит на страницу «Расписание экзаменов» выбирает актуальный экзамен – нажатием на кнопку «Сдать устный экзамен». После перехода по ссылке «Сдать устный экзамен» откроется окно, где студент увидит вопросы своего экзаменационного билета. Студент демонстрирует экран с вопросами билета, зачитывает их вслух. Переводит отображение сервиса ВКС на камеру и готовится к ответу и после подготовки за установленный преподавателем или комиссией период времени отвечает на вопросы билета.

7. Если по техническим причинам (отключение электричества, отключение либо низкая скорость интернета) студент, который уже открыл свой билет, отсутствует на экзамене в режиме онлайн более 10 минут, то его ответ аннулируется. Экзамен переносится на другую дату по согласованию с департаментом по академическим вопросам.

8. Экзаменационная комиссия и преподаватель аттестует участников экзамена. Выставляют баллы в итоговую ведомость в ИС Univer. Время на выставление баллов в аттестационную ведомость за устный экзамен – 48 часов.

### **Правила проведения экзамена:**

Для сдачи экзамена-тестирования студентам необходимо предварительно ознакомиться со всеми требованиями, предъявляемыми к проведению экзамена в устной форме. Все инструкции загружены: [https://drive.google.com/file/d/1u\\_TOKL2MZiJsE3EJluDNNv\\_68W\\_Xb4rG/view?usp=sharing](https://drive.google.com/file/d/1u_TOKL2MZiJsE3EJluDNNv_68W_Xb4rG/view?usp=sharing)

С датой и временем проведения экзамена студенты должны заранее ознакомиться в системе «Универ», в разделе «Расписание экзаменов».

### **Требования к студентам:**

1. Студент должен ознакомиться со всеми инструкциями по сдаче итогового экзамена и Программой итогового экзамена по дисциплине «Финансовое право РК»;
2. Студент перед началом экзамена- должен проверить:
  - интернет соединение на своем рабочем устройстве (компьютер, моноблок, ноутбук, планшет), устройство должно быть обеспечено зарядкой в течение всего времени экзамена;
  - исправность веб-работы камеры и микрофона.

3. Студент должен подготовить рабочее место для сдачи экзамена: отдельная комната (кабинет); помещение должно быть освещенным.
4. Не допускается присутствие посторонних лиц в комнате/кабинете во время прохождения студентом тестирования
5. Форма одежды студента – классическая. Не допускается присутствие на экзамене в домашней одежде или спортивном костюме.
6. За 30 минут до начала экзамена проверяют возможность входа в систему Univer.kaznu.kz через любой браузер, но предпочтительно через Google Chrome (в случае утери логина и/или пароля, студенту необходимо обратиться к куратору-эдвайзеру до начала экзамена)
7. Студенты в начале экзамена по расписанию получают доступ к сгенерированным ИС Univer билетам в своих учетных записях univer.kaznu.kz.
8. Студент не имеет права открывать билет до индивидуального приглашения комиссией для сдачи экзамена только по просьбе комиссии студент заходит в аккаунт в ИС Univer, и открывает свой билет под видеозапись

#### **Политика оценивания:**

Критериальное оценивание: оценка результатов обучения в соответствии с дескрипторами, проверка сформированности компетенций (результатов обучения) на промежуточном контроле и экзаменах.

Суммативное оценивание: оценка активности и участия в работе в аудитории; выполнение задания, СРС оценка.

Оценка по буквенной системе	Цифровой эквивалент	Баллы (%- ный показатель)	Оценка по традиционной системе
A	4	95-100	Отлично
A-	3,67	94-90	
B+	3,33	85-89	Хорошо
B	3,0	80-84	
B-	2,67	75-79	
C+	2,33	70-74	Удовлетворительно
C	2,0	65-69	
C-	1,67	60-64	
D+	1,33	55-59	
D-	1,0	50-54	Неудовлетворительно
FX	0,5	25-49	
F	0	0-24	

#### **Основные темы для подготовки к экзамену:**

Тема 1. Объект, субъекты, и содержание юридической ответственности.

1. Понятие объекта юридической ответственности.

2. Понятие и виды субъектов юридической ответственности.
3. Функции юридической ответственности.

Тема 2. 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.

Тема 3. 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.

Тема 4. Элементы финансового правонарушения.

1. Объект финансового правонарушения.
2. Объективная сторона финансового правонарушения.
3. Субъективная сторона финансового правонарушения.
4. Субъект финансового правонарушения.

Тема 5. 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

Тема 6. Административное взыскание: понятие, цели, виды

1. Цели административного наказания
2. Виды административных наказаний
3. Назначение административного наказания

Тема 7. 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

Тема 8. 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

Тема 9. Виды уголовных правонарушений

1. Понятие и признаки уголовных правонарушений
2. Виды уголовных правонарушений
3. Преступления
4. Уголовные проступки

Тема 10. 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

Тема 11. 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

Тема 12. 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

Тема 13. 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

Тема 14. 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

Тема 15. 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

**При подготовке к экзамену студенту рекомендуется изучить следующие  
НПА и литература:**

Правовые акты:

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».