# КАЗАХСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ им. АЛЬ-ФАРАБИ

**Юридический факультет**

**Кафедра таможенного, финансового и экологического права**

**ПРОГРАММА ИТОГОВОГО ЭКЗАМЕНА**

**Дисциплина: Управление таможенными и коррупционными рисками**

**Специальность – «6M04100 – Таможенное дело»**

Количество ISTS - 5

# 

# Алматы, 2022

Программа итогового экзамена составлена на основе рабочего учебного плана по специальности «5В030100-Юриспруденция» д.ю.н. Жатканбаевой А.Е.

Рассмотрено и утверждено на заседании кафедры таможенного, финансового и экологического права

«\_\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2021 г., протокол №\_\_\_\_\_

Заведующая кафедрой \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Жатканбаева А.Е.

**Введение**

Итоговый экзамен по дисциплине «**Финансовое право**» для магистрантов 1 курса очного отделения будет проходить в системе univer.kaznu.kz в виде теста (ИС Univer).

**Описание форм проведения итогового контроля (экзамена).**

На экзамене категорически запрещается использовать и иметь при себе шпаргалки, сотовые телефоны, смарт-часы и др.средства для передачи информации, разговаривать с другими обучающимися и посторонними лицами, записывать ФИО и/или делать иные идентификационные записи в листах/полях ответов.

Для допуска к сдаче экзамена необходимо набрать не менее 150 баллов по текущей успеваемости (среднее арифматическое оценок РК1, Midterm, РК2) по дисциплине.

Обучающиеся на платной основе для допуска к сдаче экзаменов не должны иметь задолженности по оплате обучения.

Экзамен проводятся в устной форме. Форма экзамена и платформа для сдачи в онлайн-режиме указываются в расписании.

В течении 48 часов выставляются набранные студентами баллы в аттестационную ведомость.

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.

Допускается использование студентами черновика для составления конспекта ответа.

**Политика оценивания:**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| FX | 0,5 | 25-49 | Неудовлетворительно |
| F | 0 | 0-24 |

**Программа итогового экзамена**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 | **Т1.** Исследоватьпонятие антикорруционной деятельности. Проанализировать антикоррупционные правовые отношения. Исследовать структуру антикоррупционного законодательства. Исследовать место и роль антикоррупционного законодательства РК в системе отечественного и международного права. Проанализировать роль государственных и общественных институтов в противодействии коррупции. |
| 2 | **Т2.** Исследовать понятие и подходы к классификации коррупционных рисков. Проанализировать специфику подходов к понятию коррупционных рисков в таможенное и околотаможенной сфере. Исследовать специфику правового закрепления профилактики коррупционных рисков. |
| 3 | **ТЗ.** Исследовать международные и отчественные подходы к антикоррупционной политике. Проследить правовые основы антикоррупционной деятельности№ Исследовать систему госуларственных и иных институтов по противодействию коррупции. |
| 4 | **Т4.** Провести анализ каждого этапа усовершенствования антикоррупционной политики Казахстана через исследования законодательства и его результативности. |
| 5 | **Т5.** Обсудить понятие и структуру политики добропорядочности. Критически оценить процедуры реализации политики добропорядочности. Исследовать специфику административного процесса и административных процедур принятия государственных решений и их реализации. |
| 6 | Т6. Объяснить понятие управления рисками. Рассмотреть специфику управления рисками в таможенной сфере РК. Принципы и элементы системы управления рисками в таможенных органах. |
| 7 | Т7. Исследовать структуру управления рисками в таможенной сфере. Провести анализ Таможенный контроль с применением системы управления рисками при таможенной очистке товаров и транспортных средств |
| 8 | Т.8. Порядок мониторинга и учета работы системы управления рисками в таможенных органах |
| 9 | **Т. 9.** Обсудить вопросы: Таможенные риски как объект управления Международный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах мира. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России. Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле. Принятие решений в процессе управления рисками. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками. |
| 10 | **Т.10.** Обсудить: 1. Понятие профиля риска. 2. Классификация профилей рисков. 3. Особенности действий должностных лиц при разработке, актуализации, отмене и согласовании целевых правоохранительных профилей рисков. 4. Понятие и назначение целевой методики выявления рисков. 5. Структурные элементы целевой методики выявления рисков. 6. Действия должностных лиц при разработке, актуализации, отмене и согласовании целевых методик выявления рисков. |
| 11 | **Т.11.** Обсудить: 1. Инструментарий принятия решений в системе управления рисками. 2. Особенности применения отдельных мер по минимизации рисков. Особенности применения мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников ВЭД. 3. Субъектно-ориентированный подход в управлении рисками. 4. Категорирование участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля. 5. Взаимодействие структурных подразделений, осуществляющих таможенный контроль до и после выпуска товаров, в рамках системы управления рисками. органов. 6. Классификация средств таможенного контроля, используемых таможенными органами РК. |
| 12 | **Т.12.** Обсудить: 1. Критерии эффективности применения мер по минимизации рисков. Методы оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками. 2. Программные средства, используемые в ходе мониторинга эффективности мер по минимизации рисков. 3. Структурные подразделения, уполномоченные проводить мониторинг эффективности мер по минимизации рисков, на уровне ФТС РК, региональных таможенных управления и таможен |
| 13 | **Т.13.** Обсудить основания для применения уголовной ответственности за нарушение антикоррупционного законодательства. |
| 14 | **Т.14.** Раскрыть понятие юридической ответственности за финансовые правонарушения. Раскрыть специфику уголовная ответственность за коррупционные правонарушения. Административная ответственность за коррупционные правонарушения. Специфика гражданско-правовой ответственности за нарушение норм права. |
| 15 | **С15.** Исследовать понятие финансовой политики. Оценить основные направления финансовой политики. Оценить основные направления развития банковской системы и рынка ценных бумаг. Оценить основные направления развития инвестиционной политики. |

**Литература**

1. Конституция Республики Казахстан. 30 августа 1995 года, с изменениями и дополнениями, эл.база «adilet.kz», 2020 г.

3. Бюджетный кодекс Республики Казахстан Кодекс Республики Казахстан от 4 декабря 2008 года № 95-IV, база «adilet.kz», 2020 г.

4. Кодекс Республики Казахстан от 25 декабря 2017 года № 121-VI "О налогах и других обязательных платежах в бюджет (Налоговый кодекс)"

**Специальная литература:**

1. Финансовое право Республики Казахстан: учебник / Н. Р. Весельская, М. Т. Какимжанов. - М.: 2015. – 312 с.

2. Сактаганова И. С. Финансовое право Республики Казахстан. Общая и специальная часть. - Алматы, 2016. - 256 с.

3. Сактаганова И. С. Финансовое право Республики Казахстан. По казахской технологии. Учебное пособие / И. С. Сактаганова. - Алматы: Изд - во "Эпиграф", 2016. – 390 с.

4. Куаналиева Г. А. Финансовое право: Учебное пособие. - Алматы: Казахский университет, 2017. – 162 с.

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

**Интернет-ресурсы**

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».