

**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 – 4**

**Семестр – 7**

**Кол-во кредитов – 5**

**Форма обучения: очная**

**Алматы 2022 г.**

Программа итогового экзамена составлена на основе образовательной программы по специальности "6В04204 Финансовое право" д.ю.н., асс., профессором Г.А.Куаналиевой \_\_\_\_\_

Рассмотрено и рекомендовано на заседании кафедры таможенного, финансового и экологического права  
«\_\_» \_\_\_\_\_ 2022 г., протокол № \_\_\_\_\_  
Заведующий кафедрой д.ю.н., доцент \_\_\_\_\_ Жатканбаева А.Е.

## Введение

Освоение образовательной программы бакалавриата по специальности "6В04204 Финансовое право" в соответствии с государственным общеобязательным стандартом образования РК и академической политикой завершается итоговым контролем, включающим в себя сдачу устного экзамена.

Итоговый экзамен по дисциплине **"Ответственность за нарушение финансового законодательства"** для студентов 4 курса, очного отделения будет проходить офлайн в устной форме.

К экзаменационно-итоговому контролю допускаются только студенты, набравшие соответствующие баллы в соответствии с учебными программами и рабочими учебными планами бакалавриата, завершившие образовательный процесс по дисциплине. Экзамен проводится в сроки, указанные в Академическом календаре и рабочем учебном плане.

Студентам, получившим неудовлетворительную оценку, сдача итогового контроля на данном этапе разрешается только с оплатой кредита и повторным обучением. Предусмотрена подача апелляции. Студент, получивший по результатам экзамена неудовлетворительную оценку 25 баллов приказом университета регистрируется на повторное обучение, ФХ сдается повторно. Документы по состоянию здоровья, выданные после получения неудовлетворительной оценки, не рассматриваются.

Пересдача экзамена в целях поощрения оценки не допускается.

Экзаменационные вопросы проходят проверку и утверждаются.

## Правила проведения экзамена

Форма экзамена - устный. Устный экзамен традиционный – ответы на вопросы. Устный экзамен – обучающийся по расписанию экзаменов связывается с преподавателем либо с представителями экзаменационной комиссии.

Формат экзамена – синхронный. Синхронный формат – обучающийся сдает экзамен в режиме реального времени «здесь и сей час».

Процесс сдачи устного экзамена студентом предполагает автоматическое создание экзаменационного билета, на который студенту необходимо ответить устно экзаменационной комиссии.

**Длительность**

Время на подготовку – решает экзаменатор или экзаменационная комиссия. Время на ответ – решает экзаменатор или экзаменационная комиссия. Рекомендуются 15-20 на ответ на все вопросы билета.

График ПРОВЕДЕНИЯ ЭКЗАМЕНА экзамен проводится по расписанию, которое заранее должно быть известно студентам и преподавателям. Ответственность несут кафедра и факультет.

**Обучающиеся:**

Перед началом устного экзамена должны проверить: Обучающийся не имеет права открывать билет до индивидуального приглашения комиссией для сдачи экзамена. Только по просьбе комиссии студент открывает свой билет и готовится к ответу.

По завершению времени, отведенного для подготовки к экзамену, по приглашению комиссии отвечает на поставленные в экзаменационном билете вопросы.

#### **По итогам сдачи экзамена:**

1. Экзаменационная комиссия и преподаватель аттестует участников экзамена.

2. 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 студентам необходимо предварительно ознакомиться со всеми требованиями, предъявляемыми к проведению экзамена в устной форме. Все инструкции загружены на главной странице в системе univer.kaznu.kz

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

#### **Политика оценивания:**

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

Оценка экзаменационных ответов производится по 100-балльной шкале, с учетом степени полноты ответа обучающегося:

Оценка	Критерии
Отлично	1. Даны правильные и полные ответы на все теоретические вопросы; 2. Полностью решено практическое задание; 3. Материализован грамотно с соблюдением логической последовательности; 4. Продемонстрированы творческие способности.
Хорошо	1. Даны правильные, но неполные ответы на все теоретические вопросы, допущены несущественные погрешности или неточности; 2. Практическое задание выполнено, однако допущена незначительная ошибка; 3. Материализован грамотно с соблюдением логической последовательности.
Удовлетворительно	1. Ответы на теоретические вопросы в принципе правильные, но неполные, допущены неточности в формулировке или логические погрешности; 2. Практическое задание выполнено не полностью;
	3. Материализован грамотно, однако нарушена логическая последовательность.

Неудовлетворительно	1. Ответы на теоретические вопросы содержат грубые ошибки; 2. Практическое задание не выполнено; 3. В изложении ответа допущены грамматические, терминологические ошибки, нарушена логическая последовательность.
---------------------	--

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	

### 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», 2022 ж.
2. Об административных правонарушениях  
Кодекс Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК. эл.база «adilet.kz», 2022 ж.
3. Уголовный кодекс Республики Казахстан  
Кодекс Республики Казахстан от 3 июля 2014 года № 226-V ЗРК. эл.база «adilet.kz», 2022 ж.

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».