**Казахский национальный университет им. аль-Фараби**

**Юридический факультет**

**Специальность 6B04204 – «Финансовое право»**

**Ответственность за нарушение финансового законодательства**

**Силлабус**

**Осенний семестр 2020 - 2021 уч. год**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код дисциплины** | **Название дисциплины** | **Самостоятельная работа студента (СРС)** | **Кол-во часов**  | **Кол-во кредитов** | **Самостоятельная работа студента под руководством преподавателя (СРСП)** |
| **Лекции (Л)** | **Практ. занятия (ПЗ)** | **Лаб. занятия (ЛЗ)** |
| ONF 4307 | Ответственность за нарушение финансового законодательства | 6 | 1 | 2 | 0 | 5 | 7 |
| **Академическая информация о курсе** |
| **Вид обучения** | **Тип/характер курса** | **Типы лекций** | **Типы практических занятий** | **Кол-во СРС** | **Форма итогового контроля** |
| Очное обучение | ЭК, теоретико-прикладной | Проблемная, аналитическая лекция | Решение задач, ситуационные задания, ТЗ, ИЗ | 6 | Письменный экзамен |
| **Лектор** | Қуаналиева Гульдана Амангелдиевна - д.ю.н., и.о.проф. каф.таможенного, финансового и экологического права  |  |
| **e-mail** | кuanalieva.guldanakz@mail.ru |
| **Телефоны**  |  |

|  |
| --- |
| **Академическая презентация курса** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Цель дисциплины** | **Ожидаемые результаты обучения (РО)**В результате изучения дисциплины обучающийся будет способен: | **Индикаторы достижения РО (ИД)** (на каждый РО не менее 2-х индикаторов) |
| Изучение вопросов ответственности в сфере финансового законодательства.Сформировать способность проводить анализ действующего законодательства и квалификацию составов финансового правонарушения   | **РО 1.** Демонстрировать понимание содержания теории и законодательства о юридической отвественности.  | **ИД 1.1** Уяснить понятие и содержание юридической ответственности;**ИД 1.2** Определить и отразить понятие, признаки, виды финансово-правовой ответственности; |
| **РО 2.** Анализировать и выявлять специфику финансово-правовых норм и отношений, а также признаки и элементы финансового правонарушения | **ИД 2.1** Интерпретировать условия применения тех или иных норм финансового права.**ИД 2.2** Анализировать специфику законодательного закрепления финансовых норм в различных практических ситуациях.**ИД 2.3** Анализировать элементы финансового правонарушения |
| **РО 3.**  Анализировать виды и составы административных правонарушений в области финансовой деятельности, а также применять административное законодательство | **ИД 3.1**  Определить признаки и виды административных правонарушений области финансовой деятельности**ИД 3.2** Анализировать институт административной отвественности за финансовые правонарушения.**ИД 3.3**  Знать и применять виды административных взысканий **ИД 3.4** Квалификацировать  составы административных правонарушений в области финансовой деятельности |
| **РО4.** Анализировать составы уголовных правонарушений в области финансов и экономической деятельности РК, применять нормы уголовного законодательства  | **ИД 4.1**  Знать признаки, виды и элементы состава уголовных правонарушений в области финансов и экономической деятельности РК **ИД 4.2** Квалификацияуголовных правонарушений в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности**ИД 4.3**  Уголовно-правовая характеристика правонарушений в денежно-кредитной сфере**ИД 4.4** Квалификация уголовных правонарушений в сфере финансовой деятельности РК**ИД 4.5** Анализировать уголовные правонарушения в сфере торговли и обслуживания населения (иные виды уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Пререквизиты** | Теория государства и права, Конституционное право РК, Административное право РК; Финансовое право РК |
| **Постреквизиты** | Уголовное право РК; Таможенное право РК; Страховое право РК; Валютное право РК,  |
| **Литература и ресурсы**  | **Литература****Правовыеакты:**1.Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 года. эл.база «adilet.kz»,2020ж.2. Об административных правонарушенияхКодекс Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК. эл.база «adilet.kz»,2020ж.3. Уголовный кодекс Республики КазахстанКодекс 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». |
| **Академическая политика курса в контексте университетских морально-этических ценностей** | **Правила академического поведения:** Всем обучающимся необходимо зарегистрироваться на МООК. Сроки прохождения модулей онлайн курса должны неукоснительно соблюдаться в соответствии с графиком изучения дисциплины. **ВНИМАНИЕ!** Несоблюдение дедлайнов приводит к потере баллов! Дедлайн каждого задания указан в календаре (графике) реализации содержания учебного курса, а также в МООК.**Академические ценности:**- Практические/лабораторные занятия, СРС должна носить самостоятельный, точныйхарактер.- Недопустимы плагиат, подлог, использование шпаргалок, списывание на всех этапах контроля.- Студенты с ограниченными возможностями могут получать консультационную помощь по е-адресу: кuanalieva.guldanakz@mail.ru |
| **Политика оценивания и аттестации** | **Критериальное оценивание:** оценивание результатов обучения в соотнесенности с дескрипторами (проверка сформированности компетенций на рубежном контроле и экзаменах).**Суммативное оценивание:** оценивание активности работы в аудитории (на вебинаре); оценивание качества выполненного задания. |

**Календарь (график) реализации содержания учебного курса**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Неделя | Название темы | РО | ИД | Кол-во часов | Максимальный балл | Форма оценки знаний | Форма проведения занятия/платформа |
| **1 модуль. Юридическая ответственность и финансовое правонарушение** |
| 1 | **1 теоретическая лекция.**  Понятие, виды и принципы юридической ответственности. | РО1 | ИД1.1   | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 1 | **1 теоретический семинар**Объект, субъекты, и содержание юридической ответственности.Понятие объекта юридической ответственности. Понятие и виды субъектов юридической ответственности. Функции юридической ответственности. | РО1 | ИД1.1  | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM  |
| 2 | **2 теоретическая лекция**Финансово-правовая ответственность: понятие и содержание. | РО1 | ИД1.1ИД1.2  | 1 |  2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 2 | **2 теоретический семинар**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. | РО1 | ИД1.1ИД1.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM  |
| 3 | **3 теоретическая лекция**Финансово-правовые нормы и отношения | РО2 | ИД2.1ИД2.2 | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 3 | **3 теоретический семинар**Виды финансово-правовых норм. Субъекты финансово-правовых отношений  | РО2 | ИД2.1ИД2.2  | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM  |
| 3 | **СРСП 1 Консультация по выполнению СРС1** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 3 | **СРС 1.**  Финансово-правовая ответственность: понятие, содержание и виды. |  |  |  | 25 | Презентация | **Система Универ**  |
| 4  | **4 теоретическая лекция**Признаки и состав финансового правонарушения | РО2 | ИД2.3  | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 4 | **4 теоретический семинар** Элементы финансового правонарушения | РО2 | ИД2.3  | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM  |
| **2 модуль. Административные правонарушения в области финансовой деятельности** |
| 5 | **5 практическая лекция**Административная отвественность за финансовые правонарушения | РО3 | ИД3.1ИД3.2 | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 5 | **5 семинар, решение ситуационных задач**Административное правонарушение как основание административной ответственности. Субъекты административной ответственности | РО3 | ИД3.1ИД3.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM  |
| 5 | **2 СРСП Консультация по выполнению СРС2** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 5 | **СРС 2. Проанализировать** Закон Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года № 410-V ЗРК О противодействии коррупции |  |  |  | 25 | Презентация | **Система****Универ**  |
| 5 | **АБ 1** |  |  |  | **100** |  |  |
| 6 | **6 практическая лекция.** Административное взыскание и меры административно-правового воздействия | РО3 | ИД3.2ИД3.3 | 1 |  2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 6 | **6 семинар, решение ситуационных задач.** Административное взыскание: понятие, цели, виды | РО3 | ИД3.2ИД3.3 | 2 |  8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 7 | **7 практическая лекция.**Административные правонарушения в области финансов: понятие и виды | РО3 | ИД3.3ИД3.4 | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 7 | **7 семинар, решение ситуационных задач.** Характеристика и виды административных правонарушений в области финансов | РО3 | ИД3.3ИД3.4 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM  |
| 7 | **3 СРСП Консультация по выполнению СРС3** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 7 | **СРС 3** Анализ кодекса Об административных правонарушенияхКодекс Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК. |  |  |  | 25 | Презентация | **Система** **Универ** |
| 8 | **8 практическая лекция**. Административные правонарушения в области налогообложения | РО3 | ИД3.3 ИД3.4 | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 8 | **8 семинар, решение задач** Виды административных правонарушений в области налогообложения | РО3 | ИД3.3 ИД3.4 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM  |
| **3 модуль. Уголовные правонарушения в области финансов и экономической деятельности** |
| 9 | **9 практическая лекция**. Понятие, признаки и виды уголовных правонарушений  | РО4 | ИД4.1  | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 9 | **9 семинар, решение задач** Виды уголовных правонарушений  | РО4 | ИД4.1 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 9 | **4 СРСП Консультация по выполнению СРС4** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 9 | **СРС4** Административное взыскание и меры административно-правового воздействия |  |  |  | 25 | Презентация | **Система****Универ**  |
| 10 | **10 практическая лекция**.Состав уголовного правонарушения: понятие, элементы и признаки | РО4 | ИД4.1 | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 10 | **10 семинар, решение задач** Элементы и признаки составауголовного правонарушения | РО4 | ИД4.1 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 10 | **СРСП 5 Консультация по МТ** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 10 | **МТ (MidtermExam)** |  |  |  | **100** |  |  |
| 11 | **11 практическая лекция** Понятие и общая характеристка уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности(глава 8 УКРК) | РО4 | ИД4.1 | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 11 | **11 семинар, решение задач** Виды уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности(глава 8 УКРК) | РО4 | ИД4.1 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 12 | **12 практическая лекция**. Уголовные правонарушения в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности: понятие, особенности, виды, меры наказания за их совершения.  | РО4 | ИД4.1ИД4.2 | 1 | 2 |   | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 12 | **12 семинар, решение задач** Уголовные правонарушения в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности: виды и меры наказания за их совершения.  | РО4 | ИД4.1ИД4.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM  |
| 12 | **6 СРСП Консультация по выполнению СРС5** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 12 | **СРС5** Проанализировать Уголовный кодекс Республики КазахстанКодекс Республики Казахстан от 3 июля 2014 года № 226-V ЗРК. |  |  |  | 25 | Презентация | **Система Универ**  |
| 13 | **13 практическая лекция**. Уголовные правонарушения в денежно-кредитной сфере: понятие, особенности, виды, меры наказания за их совершения.  | РО4 | ИД4.1ИД4.3 | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 13 | **13 семинар, решение задач** Уголовно-правовая характеристикаправонарушений в денежно-кредитной сфере | РО4 | ИД4.1ИД4.3 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 13 | **7 СРСП Консультация по выполнению СРС 6** |  |  |  |  |  |  |
| 13 | **СРС6**Проанализировать виды наказаний по УКРК |  |  |  |  | Реферат | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 14 | **14 практическая лекция**. Уголовные правонарушения в сфере финансовой деятельности: понятие, виды, меры наказания.  | РО4 | ИД4.1ИД4.4 | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 14 | **14 семинар, решение задач** Уголовные правонарушения в сфере финансовой деятельности: понятие, виды, меры наказания. Соотношение различных видов ответственности за нарушения в сфере финансовой деятельности. | РО4 | ИД4.1ИД4.4  | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM  |
| 15 | **15 практическая лекция**Уголовные правонарушения в сфере торговли и обслуживания населения (иные виды уголовных правонарушений в сфере экономической деятельности): понятие, виды, меры наказания.  | РО4 | ИД4.1ИД4.5 | 1 | 2 |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 15 | **15 семинар, решение задач** Составы уголовных правонарушений в сфере торговли и обслуживания населения | РО4 | ИД4.1ИД4.5 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM  |
|  | **АБ 2** |  |  |  | **100** |  |  |
|  | **ЕМТИХАН** |  |  |  | **100** |  |  |

**Декан факультета Байдельдинов Д.Л.**

**Председатель методбюро Урисбаева А.А.**

**Заведующий кафедрой Жатканбаева А.Е.**

**Лектор Қуаналиева Г.А.**