

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Макаренко Елена Николаевна

Должность: Ректор

Дата подписания: 15.11.2024 14:11:59

Уникальный программный ключ:

c098bc0c1041cb2a4cf926cf171d6715d99a6ae00adc8e27b55cbe1e2dbd7c78

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего
образования «Ростовский государственный экономический университет (РИНХ)»

УТВЕРЖДАЮ

Начальник

учебно-методического управления

Платонова Т.К.

«25» июня 2024 г.

Рабочая программа дисциплины
Организация борьбы с таможенными правонарушениями

38.05.02 "Таможенное дело"

38.05.02.01 "Таможенное регулирование и таможенный контроль"

Для набора 2022 года

Квалификация
Специалист таможенного дела

КАФЕДРА **Международная торговля и таможенное дело****Распределение часов дисциплины по семестрам**

Семестр (<Курс>.<Семестр на курсе>)	6 (3.2)		7 (4.1)		Итого	
	Неделя		Неделя			
Вид занятий	УП	РП	УП	РП	УП	РП
Лекции	16	16	16	16	32	32
Практические	32	32	32	32	64	64
Итого ауд.	48	48	48	48	96	96
Контактная работа	48	48	48	48	96	96
Сам. работа	24	24	60	60	84	84
Часы на контроль			36	36	36	36
Итого	72	72	144	144	216	216

ОСНОВАНИЕ

Учебный план утвержден учёным советом вуза от 25.06.2024 г. протокол № 18.

Программу составил(и): к.г.-м.н., доцент кафедры МТиТД, Хапилин А.Ф.

Зав. кафедрой: к.э.н., доц. Соленая С.В.

Методический совет направления: д.э.н., профессор Костоглодов Д.Д.

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1	Целью дисциплины является получение знаний и навыков правильной классификации таможенных правонарушений и производства по делам о нарушении таможенных правил и преступлений в сфере таможенного дела
-----	---

2. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

УК-10: Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению
ОПК-4: Способен применять положения международных, национальных правовых актов и нормативных документов при решении задач в профессиональной деятельности;
ПК-1: Способность осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства Российской Федерации о таможенном деле
ПК-5: Способность к обнаружению фактов и обстоятельств правонарушений и преступлений в области таможенного дела, совершению юридически значимых действий

В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

Знать:
Правовые нормы действующего законодательства, регулирующих отношения в сфере противодействия коррупции (соотнесено с индикатором УК-10.1) содержания, источников и норм административного и таможенного права; Состав субъектов административных и таможенных правоотношений (соотнесено с индикатором ОПК-4.1) Квалифицирующие признаки административных правонарушений, отнесенных к компетенции таможенных органов, и основ их расследования (соотнесено с индикатором ПК-1.1) Формы и методы административно-правового регулирования общественных отношений, компетенции должностных лиц таможенных органов при выявлении правонарушения в области таможенного дела (соотнесено с индикатором ПК-5.1)
Уметь:
Использовать нормативно-правовые знания в сфере противодействия коррупции (соотнесено с индикатором УК-10.2) Выявлять, предупреждать и пресекать административные правонарушения в сфере таможенного дела (соотнесено с индикатором ОПК-4.2) Квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений в сфере таможенного дела, совершать юридически значимые действия (соотнесено с индикатором ПК-1.2) Выявлять, предупреждать и пресекать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела (соотнесено с индикатором ПК-5.2)
Владеть:
Анализа нормативных актов, регулирующих отношения в сфере противодействия коррупции (соотнесено с индикатором УК-10.3) По составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений в сфере таможенного дела (соотнесено с индикатором ОПК-4.3) Контроля за соблюдением таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства Российской Федерации о привлечении к административной и уголовной ответственности (соотнесено с индикатором ПК-1.3) Обнаружения фактов и обстоятельств правонарушений и преступлений в области таможенного дела, совершению юридически значимых действий (соотнесено с индикатором ПК-5.3)

3. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Раздел 1. Основы организации борьбы с нарушением таможенных правил

№	Наименование темы / Вид занятия	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература
1.1	Тема 1. Правонарушения в сфере таможенного дела: основные понятия и виды. Причины и масштабы таможенных правонарушений. Понятие и структура состава правонарушения. Таможенные правонарушения, регулируемые административным законодательством (КоАП РФ). Объекты таможенных правонарушений. Двухсубъектность ответственности за нарушения таможенных правил. / Лек /	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
1.2	Тема 1. Правонарушения в сфере таможенного дела: основные понятия и виды Виды таможенных правонарушений. Понятие об объекте, объективной стороне, субъекте и субъективной стороне правонарушения. Структура таможенной нормы: гипотеза,	6	4	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2

	диспозиция и санкция. Нормативно-правовые акты, регулирующие правоохранительную деятельность таможенных органов. Виды ответственности за таможенные правонарушения: общее и отличительное. Объекты таможенных правонарушений. Правомочия таможенных органов. Состав нарушений таможенных правил. Квалификация нарушений таможенных правил. /Пр/				
1.3	Тема 1. Правонарушения в сфере таможенного дела: основные понятия и виды. Причины, масштабы и формы таможенных правонарушений. Роль таможенных органов в обеспечении экономической безопасности страны. Источники таможенного права. /Ср/	6	8	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
1.4	Тема 2. Нарушения таможенных правил: классификация и квалификация. Классификация нарушений таможенных правил. Квалификация нарушений таможенных правил. Административное наказание. /Лек/	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
1.5	Тема 2. Нарушения таможенных правил: классификация и квалификация. Проведение таможенного контроля и его формы согласно Таможенному кодексу ЕАЭС. Понятие о таможенном перевозчике. Понятие о складах временного хранения (СВХ): порядок их учреждения, сроки нахождения товаров на СВХ и операции, проводимые с товарами та таких складах. Виды таможенных складов и их назначение. Назначение и порядок декларирования товаров и транспортных средств. Документы и сведения, необходимые для таможенного контроля. Декларация на товары и порядок ее предъявления. Выпуск и условный выпуск товаров. Последовательность перемещения товаров через таможенную границу. Места прибытия и убытия товаров и транспортных средств. Классификация нарушений таможенных правил. Формы таможенного контроля и их характеристика. Предварительные операции таможенного оформления (прибытие, таможенный транзит, хранение). Понятие о таможенном представителе. Государственный контроль на таможенной границе. Классификация нарушений таможенных правил. Понятие о квалификации правонарушений. /Пр/	6	4	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
1.6	Тема 2. Нарушения таможенных правил: классификация и квалификация. Виды предпринимательской деятельности в области таможенного дела. Уполномоченный экономический оператор: перспективы и проблемы. /Ср/	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
1.7	Тема 3. Административная ответственность и назначение наказания за нарушения таможенных правил. Понятие об административном правонарушении. Состав нарушений таможенных правил. Виды наказаний за нарушение таможенных правил. /Лек/	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
1.8	Тема 3. Административная ответственность и назначение наказания за нарушения таможенных правил. Упрощенная система наложения взыскания за нарушение таможенных правил. Особенности исполнения наказаний за нарушение таможенных правил. Понятие об основных и дополнительных наказаниях. Характеристика видов административных наказаний за нарушение таможенных правил. Отягчающие и смягчающие обстоятельства при определении наказания. Виды ответственности в сфере таможенного дела. Особенности исполнения наказаний за нарушение таможенных правил. Государственные органы РФ, задействованные в процессе исполнения наказаний за нарушения таможенных правил. Виды наказаний за нарушение таможенных правил применительно к гл. 16 КоАП РФ. Факторы, влияющие на степень наказания. /Пр/	6	4	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2

1.9	Тема 3. Административная ответственность и назначение наказания за нарушения таможенных правил. Ответственность за таможенные правонарушения. Проблемы исполнения наказаний за нарушение таможенных правил. / Ср /	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
Раздел 2. Борьба с нарушением таможенных правил на отдельных стадиях оформления товаров					
№	Наименование темы / Вид занятия	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература
2.1	Тема 4. Нарушения таможенных правил при прибытии и убытии товаров и транспортных средств Основные принципы и понятия перемещения товаров и транспортных средств через таможенную границу. Запреты и ограничения на разных стадиях перемещения товаров и транспортных средств через таможенную границу. Незаконное перемещение товаров и (или) транспортных средств через таможенную границу (ст. 16.1 КоАП РФ). Несоблюдение запретов и (или) ограничений на ввоз товаров на таможенную территорию и (или) вывоз товаров с таможенной территории (ст. 16.3 КоАП РФ). Нарушение режима таможенного контроля (ст. 16.5 КоАП РФ). Причаливание к находящемуся под таможенным контролем водному судну или другим плавучим средствам (ст. 16.8 КоАП РФ). Совершение грузовых и иных операций с товарами, находящимися под таможенным контролем, без разрешения или уведомления таможенного органа (ст. 16.13. КоАП РФ). / Лек /	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.2	Тема 4. Нарушения таможенных правил при прибытии и убытии товаров и транспортных средств. Административно-правовая характеристика незаконного перемещения товаров через таможенную границу. Административно-правовая характеристика несоблюдения запретов и ограничений при перемещении товаров через таможенную границу. Виды недействительных документов. Отличия контрабанды (ст. 226 УК РФ) от незаконного перемещения товаров (ст. 16.1 КоАП РФ). Квалифицирующие признаки нарушений ст. 16.1, 16.3, 16.8 и 16.21 КоАП РФ. Понятие «перемещение товаров и транспортных средств через таможенную границу». Общее и отличительное в ст. 226 УК РФ и ст. 16.1 КоАП РФ. Виды документов, необходимых для таможенного оформления: коммерческие, транспортные, товаросопроводительные, учредительные, распорядительные и пр. Запреты и ограничения при прибытии товаров на таможенную территорию. Способы незаконного перемещения товаров через таможенную границу. / Пр /	6	4	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.3	Тема 4. Нарушения таможенных правил при прибытии и убытии товаров и транспортных средств. Проблема обустройства таможенной границы ЕАЭС. Роль нетарифного регулирования внешнеэкономической деятельности на современном этапе. / Ср /	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.4	Тема 5. Нарушения порядка таможенного транзита. Порядок перевозки товаров под таможенным контролем. Непринятие мер в случае аварии или действия непреодолимой силы (ст. 16.6 КоАП РФ). Недоставка, выдача (передача) без разрешения таможенного органа, либо утрата товаров или документов на них (ст. 16.9 КоАП РФ). Несоблюдение порядка таможенного транзита (ст. 16.10 КоАП РФ). Уничтожение, повреждение, удаление, изменение, либо замена средств идентификации (ст. 16.11 КоАП РФ). / Лек /	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.5	Тема 5. Нарушения порядка таможенного транзита. Предоставление документов и сведений, необходимых для открытия таможенного транзита. Административно-правовая характеристика несоблюдения порядка таможенного транзита. Административно-правовая характеристика недоставки товаров. Административно-правовая характеристика непринятия мер в	6	4	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2

	случае аварии. Средства таможенной идентификации. Понятие и назначение таможенного транзита. Назначение и содержание транзитной декларации. Порядок завершения таможенного транзита. Понятие о таможенном перевозчике. Общее и отличительное в правонарушениях, предусмотренных в ст. 16.1 и 16.11 КоАП РФ. /Пр/				
2.6	Тема 5. Нарушения порядка таможенного транзита. Таможенный перевозчик как субъект таможенных правоотношений. Информационные технологии при организации таможенного транзита. /Ср/	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.7	Тема 6. Нарушения порядка временного хранения товаров. Понятие о временном хранении товаров. Места и сроки временного хранения товаров. Операции с временно хранящимися товарами. Нарушение режима зоны таможенного контроля (ст. 16.5 КоАП РФ). Совершение грузовых и иных операций с товарами, находящимися под таможенным контролем, без разрешения или уведомления таможенных органов (ст. 16.13. КоАП РФ). Нарушения порядка помещения товаров на хранение либо порядка совершения с ними операций (ст. 16.14 КоАП РФ). Нарушения сроков временного хранения (ст. 16.16. КоАП РФ). /Лек/	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.8	Тема 6. Нарушения порядка временного хранения товаров. Зоны таможенного контроля: их виды и назначение. Административно-правовая характеристика совершения без разрешения таможенного органа грузовых или иных операций с временно хранящимися товарами. Административно-правовая характеристика нарушения порядка помещения и временного хранения товаров. Административно-правовая характеристика нарушения сроков временного хранения товаров. Обязанность по уплате таможенных платежей при временном хранении товаров. Порядок помещения товаров на временное хранение. Грузовые и иные операции при временном хранении. Основные условия включения в Реестр владельцев СВХ. Требования к обустройству СВХ. Места временного хранения товаров. /Пр/	6	4	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.9	Тема 6. Нарушения порядка временного хранения товаров. Владелец СВХ как субъект таможенного права. Таможенно-логистические терминалы в РФ. /Ср/	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.10	Тема 7. Нарушения правил таможенного декларирования товаров и транспортных средств. Порядок таможенного декларирования товаров. Недекларирование либо недостоверное декларирование товаров и (или) транспортных средств (ст. 16.2 КоАП РФ). Недекларирование либо недостоверное декларирование физическими лицами иностранной валюты или валюты Российской Федерации (ст. 16.4 КоАП РФ). Представление недействительных документов при таможенном оформлении (ст. 16.7 КоАП РФ). Несоблюдение сроков подачи таможенной декларации или представления документов или сведений (ст. 16.12 КоАП РФ). Представление недействительных документов для выпуска товаров до подачи таможенной декларации (ст. 16.17 КоАП РФ). Смежные правонарушения /Лек/	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.11	Тема 7. Нарушения правил таможенного декларирования товаров и транспортных средств. Административно-правовая характеристика недекларирования и недостоверного декларирования. Административно-правовая характеристика нарушения сроков представления таможенной декларации. Административно-правовая характеристика представления недействительных документов при таможенном декларировании. Административно-правовая характеристика представления недействительных документов для выпуска товаров до подачи таможенной декларации. Понятие о выпуске	6	4	УК-10, ОПК-4, ПК-1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2

	товаров. Виды декларирования товаров. Документы и сведения, необходимые для таможенного декларирования. Формы декларирования и виды таможенных деклараций. Понятие о недекларировании и недостоверном декларировании товаров. Последовательность документального контроля декларации на товары. /Пр/				
2.12	Тема 7. Нарушения правил таможенного декларирования товаров и транспортных средств. Способы уклонения от уплаты таможенных платежей: анализ ст. 16.2 КоАП РФ. Информационные технологии при таможенном декларировании: перспективы и проблемы их внедрения. /Ср/	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.13	Тема 8. Нарушения таможенных правил после выпуска товаров. Выпуск и условный выпуск товаров. Таможенный контроль после выпуска товаров. Непредставление в таможенный орган отчетности (ст. 16.16 КоАП РФ). Невывоз либо неосуществление обратного ввоза товаров и (или) транспортных средств физическими лицами (ст. 16.18 КоАП РФ). Несоблюдение таможенной процедуры (ст. 16.19 КоАП РФ). Незаконное пользование или распоряжение условно выпущенными товарами либо арестованными товарами (ст. 16.20. КоАП РФ). Нарушение сроков уплаты таможенных платежей (ст. 16.22 КоАП РФ). Незаконные операции с временно ввезенными транспортными средствами (ст. 16.24 КоАП РФ). /Лек/	6	1	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.14	Тема 8. Нарушения таможенных правил после выпуска товаров. Административно-правовая характеристика несоблюдения таможенной процедуры. Административно-правовая характеристика незаконного использования или распоряжения условно выпущенными товарами. Административно-правовая характеристика нарушения сроков уплаты таможенных платежей. Понятия о таможенных льготах и таможенных преференциях. Условия, подлежащие выполнению после выпуска товаров под заявленную таможенную процедуру. Цель таможенного контроля после выпуска товаров. Выпуск и условный выпуск товаров. Виды таможенных льгот. Формы проведения таможенной проверки. Уполномоченный экономический оператор. /Пр/	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.15	Тема 8. Нарушения таможенных правил после выпуска товаров. Особенности таможенного контроля после выпуска товаров. Льготы и преференции в таможенном деле. /Ср/	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.16	Тема 9. Производство делам об административных правонарушениях (НТП). Процессуальная схема производства по делам об административных правонарушениях (НТП). Участники производства по делам об административных правонарушениях (НТП). Протокол об административном правонарушении (НТП). /Лек/	6	1	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.17	Тема 9. Производство делам об административных правонарушениях (НТП). Меры обеспечения производства по делам об административных правонарушениях (НТП). Стадии производства по делам об административных правонарушениях (НТП). Участники производства по делам об административных правонарушениях (НТП). Протокол об административном правонарушении (НТП): порядок составления и содержание. Виды постановлений по делам об административных правонарушениях (НТП). Должностные лица таможенных органов, правомочные возбуждать дела об административных правонарушениях. Процессуальная схема производства по делам об административных правонарушениях. Неотложные следственные действия. Структура КоАП: краткая характеристика Общей и Специальной частей. /Пр/	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2

2.18	Тема 9. Производство делам об административных правонарушениях (НТП) Судебная практика по делам об административном правонарушении (НТП) на примере ЮТУ. Особенности административного производства в таможенных органах (с использованием Libre Office). / Ср /	6	2	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
2.19	/ Зачёт /	6	0	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.1, Л2.2
Раздел 3. Борьба с преступлениями в сфере таможенного дела					
№	Наименование темы / Вид занятия	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература
3.1	Тема 1.1 «Понятие, значение и процесс квалификации преступлений» Понятие, признаки и основные компоненты квалификации преступлений. Значение квалификации преступлений. Виды и правила квалификации преступлений. Процесс квалификации преступлений: понятие, этапы и стадии. Понятие, структура и значение состава преступления как основания уголовно-правовой квалификации. Конкуренция уголовно-правовых норм, ее виды и преодоление в ходе квалификации преступлений. Отграничение конкуренции уголовно-правовых норм от совокупности преступлений. / Лек /	7	4	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.2
3.2	Тема 1.1 «Понятие, значение и процесс квалификации преступлений» Понятие, признаки и основные компоненты квалификации преступлений. Значение квалификации преступлений. Виды и правила квалификации преступлений. Процесс квалификации преступлений: понятие, этапы и стадии. Понятие, структура и значение состава преступления как основания уголовно-правовой квалификации. Конкуренция уголовно-правовых норм, ее виды и преодоление в ходе квалификации преступлений. Отграничение конкуренции уголовно-правовых норм от совокупности преступлений. Подготовка выступлений и докладов с использованием пакета LibreOffice. / Пр /	7	10	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.2
3.3	Тема 1.1 «Понятие, значение и процесс квалификации преступлений» Понятие, признаки и основные компоненты квалификации преступлений. Значение квалификации преступлений. Виды и правила квалификации преступлений. Процесс квалификации преступлений: понятие, этапы и стадии. Понятие, структура и значение состава преступления как основания уголовно-правовой квалификации. Конкуренция уголовно-правовых норм, ее виды и преодоление в ходе квалификации преступлений. Отграничение конкуренции уголовно-правовых норм от совокупности преступлений / Ср /	7	20	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.2
3.4	Тема 1.2. «Квалификация преступлений по признакам объекта преступления» Понятие и признаки объекта преступления, его значение для квалификации. Классификация объектов преступления по горизонтали и вертикали. Предмет преступления и потерпевший: понятие и значение для верной уголовно-правовой квалификации. / Лек /	7	4	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.2
3.5	Тема 1.2. «Квалификация преступлений по признакам объекта преступления» Понятие и признаки объекта преступления, его значение для квалификации. Классификация объектов преступления по горизонтали и вертикали. Предмет преступления и потерпевший: понятие и значение для верной уголовно-правовой квалификации. Подготовка выступлений и докладов с использованием пакета LibreOffice. / Пр /	7	10	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.2
3.6	Тема 1.2. «Квалификация преступлений по признакам объекта преступления» Понятие и признаки объекта преступления, его значение для	7	20	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.2

	квалификации. Классификация объектов преступления по горизонтали и вертикали. Предмет преступления и потерпевший: понятие и значение для верной уголовно-правовой квалификации / Ср /				
3.7	Тема 1.3. «Квалификация преступлений по признакам объективной стороны преступления» Понятие и признаки объективной стороны преступления, ее значение для квалификации. Общественно-опасное деяние, его формы и признаки, их значение для квалификации преступления. Общественно-опасные последствия: понятие, виды, значение в уголовно-правовой оценке содеянного. Понятие и признаки причинной связи в уголовном праве, ее установление в процессе квалификации преступления. Иные факультативные признаки объективной стороны: виды и значение для уголовно-правовой квалификации / Лек /	7	8	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.2
3.8	Тема 1.3. «Квалификация преступлений по признакам объективной стороны преступления» Понятие и признаки объективной стороны преступления, ее значение для квалификации. Общественно-опасное деяние, его формы и признаки, их значение для квалификации преступления. Общественно-опасные последствия: понятие, виды, значение в уголовно-правовой оценке содеянного. Понятие и признаки причинной связи в уголовном праве, ее установление в процессе квалификации преступления. Иные факультативные признаки объективной стороны: виды и значение для уголовно-правовой квалификации / Пр /	7	12	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.2
3.9	Тема 1.3. «Квалификация преступлений по признакам объективной стороны преступления» Понятие и признаки объективной стороны преступления, ее значение для квалификации. Общественно-опасное деяние, его формы и признаки, их значение для квалификации преступления. Общественно-опасные последствия: понятие, виды, значение в уголовно-правовой оценке содеянного. Понятие и признаки причинной связи в уголовном праве, ее установление в процессе квалификации преступления. Иные факультативные признаки объективной стороны: виды и значение для уголовно-правовой квалификации / Ср /	7	20	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.2
3.10	/ Экзамен /	7	36	УК-10, ОПК-4, ПК -1, ПК-5	Л1.1, Л1.2, Л1.3, Л2.2

4. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Структура и содержание фонда оценочных средств для проведения текущей и промежуточной аттестации представлены в Приложении 1 к рабочей программе дисциплины.

5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

5.1. Основная литература

	Авторы,	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л1.1	Пансков В. Г., Федоткин В. В.	Таможенное регулирование внешнеторговой деятельности в России: учеб.-метод. пособие	М.: Финансы и статистика, 2008	98
Л1.2	Воробьева Е. А., Гольяпина И. Ю.	Таможенное оформление товаров и транспортных средств: учебно-методическое пособие	Москва, Берлин: Директ-Медиа, 2017	https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=459345 неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей

	Авторы,	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л1.3		Таможенные правонарушения. Ответственность	Саратов: Вузовское образование, 2013	https://www.iprbookshop.ru/14886.html неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей

5.2. Дополнительная литература

	Авторы,	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л2.1		Российский экономический журнал: журнал	Москва: Академия менеджмента и бизнес-администрирования, 2015	https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=464320 неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л2.2	Эриашвили, Н. Д., Щербанин, Ю. А., Галузо, В. Н., Лобаков, А. В., Лорткипанидзе, Т. В., Федоровская, М. А., Эриашвили, Н. Д.	Таможенное дело: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальности «юриспруденция»	Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2017	https://www.iprbookshop.ru/71050.html неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей

5.3 Профессиональные базы данных и информационные справочные системы

ИСС "КонсультантПлюс"
ИСС "ГАРАНТ"
Банк данных "Таможенное законодательство" <https://customs.consultant.ru/>

5.4. Перечень программного обеспечения

Операционная система РЕД ОС
Libre Office

5.5. Учебно-методические материалы для студентов с ограниченными возможностями здоровья

При необходимости по заявлению обучающегося с ограниченными возможностями здоровья учебно-методические материалы предоставляются в формах, адаптированных к ограничениям здоровья и восприятия информации. Для лиц с нарушениями зрения: в форме аудиофайла; в печатной форме увеличенным шрифтом. Для лиц с нарушениями слуха: в форме электронного документа; в печатной форме. Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: в форме электронного документа; в печатной форме.

6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Помещения для всех видов работ, предусмотренных учебным планом, укомплектованы необходимой специализированной учебной мебелью и техническими средствами обучения:

- столы, стулья;
- персональный компьютер / ноутбук (переносной);
- проектор;
- экран / интерактивная доска.

7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Методические указания по освоению дисциплины представлены в Приложении 2 к рабочей программе дисциплины.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

1. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

1.1. Показатели и критерии оценивания компетенций:

ЗУН, составляющие компетенцию	Показатели оценивания	Критерии оценивания	Средства оценивания
УК-10 «Способен формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной деятельности»			
Знания: Правовых норм действующего законодательства, регулирующих отношения в сфере противодействия коррупции	Изучение лекций и учебной литературы; подготовка к практическим занятиям; подготовка докладов	Полнота и содержательность ответа; умение приводить примеры; умение отстаивать свою позицию; умение пользоваться дополнительной литературой при подготовке к занятиям; соответствие ответов материалам лекций;	6 семестр: З – вопросы к зачету (вопросы 1-50) О – опрос (вопросы 1-95) Д – доклады (вопросы 1-19) 7 семестр: Э – вопросы к экзамену (вопросы 1-50) О – опрос (вопросы 1-30) Д – доклады (вопросы 1-20)
Умения: использовать нормативно-правовые знания в сфере противодействия коррупции	Ответы на практико-ориентированные задания; ответы на практические задания к зачету; ответы на практические задания к экзамену	Полнота и содержательность решения; умение отстаивать свою позицию; обоснованность обращения к нормативным источникам; целенаправленность сбора информации	6 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25) ПЗЗ – практические задания к зачету (задания 1-25) 7 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25) ПЗЭ – практические задания к экзамену (задания 1-25).
Навыки: анализа нормативных актов, регулирующих отношения в сфере противодействия коррупции.	Ответы на практико-ориентированные задания; ответы на практические задания к зачету; ответы на практические задания к экзамену	Полнота и содержательность решения; умение отстаивать свою позицию; обоснованность обращения к нормативным источникам; целенаправленность сбора информации	6 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25) ПЗЗ – практические задания к зачету (задания 1-25) 7 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25) ПЗЭ – практические задания к экзамену (задания 1-25).

			ния 1-25)
ОПК-4 «Способен применять положения международных, национальных правовых актов и нормативных документов при решении задач в профессиональной деятельности»			
Знания: - содержания, источников и норм административного и таможенного права; - состава субъектов административных и таможенных правоотношений;	Изучение лекций и учебной литературы; подготовка к практическим занятиям; подготовка докладов	Полнота и содержательность ответа; умение приводить примеры; умение отстаивать свою позицию; умение пользоваться дополнительной литературой при подготовке к занятиям; соответствие ответов материалам лекций;	6 семестр: З – вопросы к зачету (вопросы 1-18, 21-30, 35-38, 41-50) О – опрос (вопросы 1-9, 20, 26-50, 56-60, 67-70, 75-79, 87-95) Д – доклады (темы 1, 6, 7, 14, 18, 19) 7 семестр: Э – вопросы к экзамену (вопросы 1-50) О – опрос (вопросы 1-30) Д – доклады (вопросы 1-20)
Умения: - выявлять, предупреждать и пресекать административные правонарушения в сфере таможенного дела;	Ответы на практико-ориентированные задания; ответы на практические задания к зачету; ответы на практические задания к экзамену	Полнота и содержательность решения; умение отстаивать свою позицию; обоснованность обращения к нормативным источникам; целенаправленность сбора информации	6 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25) ПЗЗ – практические задания к зачету (задания 1-25) 7 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25); ПЗЭ – практические задания к экзамену (задания 1-25)
Навыки: по составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений в сфере таможенного дела.	Ответы на практико-ориентированные задания; ответы на практические задания к зачету; ответы на практические задания к экзамену	Полнота и содержательность решения; умение отстаивать свою позицию; обоснованность обращения к нормативным источникам; целенаправленность сбора информации	6 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25) ПЗЗ – практические задания к зачету (задания 1-25) 7 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25) ПЗЭ – практические задания к экзамену (задания 1-25)
ПК-1 «Способность осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства Российской Федерации о таможенном деле»			

<p>Знания: - квалифицирующих признаков административных правонарушений, отнесенных к компетенции таможенных органов, и основ их расследования.</p>	<p>Изучение лекций и учебной литературы; подготовка к практическим занятиям; подготовка докладов</p>	<p>Полнота и содержательность ответа; умение приводить примеры; умение отстаивать свою позицию; умение пользоваться дополнительной литературой при подготовке к занятиям; соответствие ответов материалам лекций;</p>	<p>6 семестр: З – вопросы к зачету (вопросы 1-18, 21-30, 35-38, 41-50) О – опрос (вопросы 1-9, 20, 26-50, 56-60, 67-70, 75-79, 87-95) Д – доклады (темы 1, 6, 7, 14, 18, 19) 7 семестр: О – опрос (вопросы 1-30) Э – вопросы к экзамену (вопросы 1-50) Д – доклады (вопросы 1-20)</p>
<p>Умения: - квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений в сфере таможенного дела, совершать юридически значимые действия.</p>	<p>Ответы на практико-ориентированные задания; ответы на практические задания к зачету; ответы на практические задания к экзамену</p>	<p>Полнота и содержательность решения; умение отстаивать свою позицию; обоснованность обращения к нормативным источникам; целенаправленность сбора информации</p>	<p>6 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25) ПЗЗ – практические задания к зачету (задания 1-25) 7 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25); ПЗЭ – практические задания к экзамену (задания 1-25)</p>
<p>Навыки: контроля за соблюдением таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства Российской Федерации о привлечении к административной и уголовной ответственности.</p>	<p>Ответы на практико-ориентированные задания; ответы на практические задания к зачету; ответы на практические задания к экзамену</p>	<p>Полнота и содержательность решения; умение отстаивать свою позицию; обоснованность обращения к нормативным источникам; целенаправленность сбора информации</p>	<p>6 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25) ПЗЗ – практические задания к зачету (задания 1-25) 7 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25); ПЗЭ – практические задания к экзамену (задания 1-25)</p>
<p>ПК-5 «Способность к обнаружению фактов и обстоятельств правонарушений и преступлений в области таможенного дела, совершению юридически значимых действий»</p>			
<p>Знания: - форм и методов административно-правового регулирования общественных отношений; - компетенции должностных лиц тамо-</p>	<p>Изучение лекций и учебной литературы; подготовка к практическим занятиям; подготовка докладов</p>	<p>Полнота и содержательность ответа; умение приводить примеры; умение отстаивать свою позицию; умение пользоваться дополнительной лите-</p>	<p>6 семестр: З – вопросы к зачету (вопросы 1-18, 21-30, 35-38, 41-50) О – опрос (вопросы 1-9, 20, 26-50, 56-60, 67-70, 75-79, 87-95) Д – доклады</p>

женных органов при выявлении правонарушения в области таможенного дела.		ратурой при подготовке к занятиям; соответствие ответов материалам лекций;	(темы 1, 6, 7, 14, 18, 19) 7 семестр: Э – вопросы к экзамену (вопросы 1-50) О – опрос (вопросы 1-30) Д – доклады (вопросы 1-20)
Умения: - выявлять, предупреждать и пресекать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела;	Ответы на практико-ориентированные задания; ответы на практические задания к зачету; ответы на практические задания к экзамену	Полнота и содержательность решения; умение отстаивать свою позицию; обоснованность обращения к нормативным источникам; целенаправленность сбора информации	6 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25) ПЗЗ – практические задания к зачету (задания 1-25) 7 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25); ПЗЭ – практические задания к экзамену (задания 1-25)
Навыки: обнаружения фактов и обстоятельств правонарушений и преступлений в области таможенного дела, совершению юридически значимых действий.	Ответы на практико-ориентированные задания; ответы на практические задания к зачету; ответы на практические задания к экзамену	Полнота и содержательность решения; умение отстаивать свою позицию; обоснованность обращения к нормативным источникам; целенаправленность сбора информации	6 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25) ПЗЗ – практические задания к зачету (задания 1-25) 7 семестр: ПОЗ – практико-ориентированные задания (задание 1-25); ПЗЭ – практические задания к экзамену (задания 1-25).

1.2 Шкалы оценивания:

Текущий контроль успеваемости и промежуточная аттестация осуществляется в рамках накопительной балльно-рейтинговой системы в 100-балльной шкале.

6 семестр:

50-100 баллов – зачёт;

0-49 баллов – незачёт.

7 семестр:

84-100 баллов (оценка «отлично»)

67-83 баллов (оценка «хорошо»)

50-66 баллов (оценка удовлетворительно)

0-49 баллов (оценка неудовлетворительно)

2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы.

6 семестр

Вопросы к зачету

по дисциплине *Организация борьбы с таможенными правонарушениями*

1. Виды таможенных правонарушений.
2. Понятие об объекте, объективной стороне, субъекте и субъективной стороне правонарушения.
3. Типовая структура правоохранительного блока таможни.
4. Таможенные процедуры и таможенные операции в Таможенном кодексе ЕАЭС.
5. Административно-правовая характеристика незаконного перемещения товаров через таможенную границу РФ (ст. 16.1 КоАП РФ).
6. Административно-правовая характеристика несоблюдения запретов и ограничений при перемещении товаров через таможенную границу (ст. 16.3 КоАП РФ).
7. Виды недействительных документов в соответствии со ст. 16.1 КоАП РФ.
8. Отличия контрабанды (ст. 226 УК РФ) от незаконного перемещения товаров (ст. 16.1 КоАП РФ).
9. Способы незаконного перемещения товаров через таможенную границу.
10. Виды документов, необходимых для таможенного контроля и оформления.
11. Сведения, необходимые для таможенного контроля и оформления.
12. Административно-правовая характеристика нарушения режима зоны таможенного контроля (ст. 16.5 КоАП РФ).
13. Административно-правовая характеристика непринятия мер в случае аварии или действия непреодолимой силы (ст. 16.6 КоАП РФ).
14. Административно-правовая характеристика недоставки, выдачи (передачи) без разрешения таможенного органа либо утрата товаров или документов на них (ст. 16.9 КоАП РФ).
15. Административно-правовая характеристика несоблюдения порядка внутреннего таможенного транзита или международного таможенного транзита (ст. 16.10 КоАП РФ).
16. Административно-правовая характеристика уничтожения, повреждения, удаления, изменения либо замены средств идентификации (ст. 16.11 КоАП РФ).
17. Административно-правовая характеристика проведения грузовых и (или) иных операций без разрешения таможенного органа (ст. 16.13 КоАП РФ).
18. Административно-правовая характеристика непредставления в таможенный орган отчетности (ст. 16.15 КоАП РФ).

19. Порядок и формы таможенного контроля.
20. Зоны таможенного контроля: местонахождение и порядок их учреждения.
21. Административно-правовая характеристика недекларирования либо недостоверного декларирования товаров и (или) транспортных средств (ст. 16.2 КоАП РФ).
22. Административно-правовая характеристика недекларирования либо недостоверного декларирования физическими лицами иностранной валюты или валюты Российской Федерации (ст. 16.4 КоАП РФ).
23. Административно-правовая характеристика предоставления недействительных документов при таможенном декларировании (ст. 16.7 КоАП РФ).
24. Административно-правовая характеристика несоблюдения сроков подачи таможенной декларации или представления документов и сведения (ст. 16.12 КоАП РФ).
25. Административно-правовая характеристика нарушения порядка помещения товаров на хранение, порядка их хранения либо порядка совершения с ними операций (ст. 16.14 КоАП РФ).
26. Административно-правовая характеристика представления недействительных документов для выпуска товаров до подачи таможенной декларации (ст. 16.17 КоАП РФ).
27. Административно-правовая характеристика невывоза либо неосуществления обратного ввоза товаров и (или) транспортных средств физическими лицами (ст. 16.18 КоАП РФ).
28. Административно-правовая характеристика несоблюдения таможенной процедуры (ст. 16.19 КоАП РФ).
29. Административно-правовая характеристика незаконного приобретения, использования, хранения либо транспортировки товаров и (или) транспортных средств (ст. 16.21 КоАП РФ).
30. Административно-правовая характеристика незаконного осуществления деятельности в области таможенного дела (ст. 16.23 КоАП РФ).
31. Формы декларирования и виды таможенных деклараций.
32. Временное хранение товаров: цели, порядок помещения на СВХ, сроки.
33. Понятие о недекларировании и недостоверном декларировании товаров.
34. Понятие о выпуске и условном выпуске товаров.
35. Административно-правовая характеристика нарушения порядка использования либо распоряжения условно выпущенными товарами (ст. 16.20 КоАП РФ).
36. Административно-правовая характеристика нарушения сроков уплаты таможенных платежей (ст. 16.22 КоАП РФ).
37. Административно-правовая характеристика нарушения авторских и смежных прав, изобретательских и патентных прав (ст. 7.12 КоАП РФ).
38. Административно-правовая характеристика незаконного использования товарного знака (ст. 14.10 КоАП РФ).
39. Защита таможенными органами объектов интеллектуальной собственности.
40. Понятие о таможенных льготах и таможенных преференциях в соответствии с Законом РФ «О таможенном тарифе».

41. Стадии производства по делам об административных правонарушениях (НТП).
42. Меры обеспечения производства по делам об административных правонарушениях (НТП).
43. Участники производства по делам об административных правонарушениях (НТП).
44. Протокол об административном правонарушении (НТП): порядок составления и содержание.
45. Виды постановлений по делам об административных правонарушениях (НТП).
46. Неотложные следственные действия.
47. Характеристика видов административных наказаний за нарушения таможенных правил.
48. Упрощенная схема наложения взыскания за нарушение таможенных правил.
49. Особенности исполнения наказаний за нарушение таможенных правил.
50. Понятие об основных и дополнительных наказаниях.

Перечень практических заданий к зачету

Задание № 1

Псковская фирма экспортировала в Германию 22 тонны товара «песок кварцевый для изготовления декоративной мозаичной штукатурки», расфасованного в 1500 картонных бочках. В отношении товарной партии сработал профиль риска. При вскрытии контейнера в 400 картонных бочках таможенники обнаружили сигареты белорусского производства, засыпанные кварцевым песком. Общая масса сигарет составил 2 тонны оценочной стоимостью 800 тыс. рублей.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 2

Легковой автомобиль под управлением гражданина Украины прибыл на таможенный пост МАПП Новошахтинск Ростовской таможни. При осуществлении таможенного осмотра легкового автомобиля должностными лицами Ростовской таможни с применением МИДК было получено рентгеновское изображение, дающее основание полагать, что в автомобиле скрыт незадекларированный товар. В результате таможенного досмотра должностные лица таможенного поста обнаружили микросхемы, предохранители, аккумуляторы к бытовой технике в ассортименте общим количеством 3500 штук, заблаговременно спрятанные в нише багажника автомобиля.

Как следует квалифицировать данное нарушение таможенных правил?

Задание № 3

Партия товара на грузовом корабле из Таиланда прибыла на таможенный пост Турухтанный Балтийской таможни. Согласно сведениям, заявленным в коносаменте, в контейнере перемещалась «древесная стружка». В отношении товарной партии сработал профиль риска. В ходе осмотра контейнера с применением ИДК были выявлены нехарактерные для структуры то-

вара затемнения. При вскрытии вместо древесной стружки таможенники обнаружили 800 картонных коробок с товаром «кокосовый уголь для кальяна». Общая масса угля превысила 17 тонн, оценочная стоимость – 5 млн рублей. Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 4

В ходе таможенной проверки был выявлен факт хранения и реализации табачной продукции, произведенной в Турции, Индии и ОАЭ. Обязательные к нанесению акцизные марки на товаре отсутствовали. При этом документов, подтверждающих легальность ввоза такой продукции на территорию РФ, представлено не было.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 5

В процессе таможенного досмотра легкового автомобиля на МАПП Весело-Вознесенка в регионе деятельности Ростовской таможни, следовавшего на Украину, в багажном отделении был обнаружен незадекларированный самовар, произведенный в Туле в 1900-1910 гг. По каким статьям КоАП России следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 6

В сентябре 2018 г. через таможенный пост МАПП Адлер из Республики Абхазия гражданином Абхазии был временно ввезен автомобиль BMW 550 с абхазскими номерами для личного пользования. Срок временного ввоза был установлен до декабря 2018 г. По истечении срока временного ввоза данный автомобиль, ввезенный с полным условным освобождением от уплаты таможенных платежей, не был ввезен либо заявлен под иные таможенные процедуры.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 7

В ходе таможенного досмотра сотрудниками Сургутского таможенного поста в чемодане пассажирки, следовавшей из Вьетнама, был обнаружен незадекларированный объект СИТЕС – каменистый коралл.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 8

В ходе таможенного досмотра автомобиля Toyota Mark X был обнаружен двухмесячный львенок. Маленький хищник ехал на заднем сидении в клетке для переноски домашних животных. Разрешительные документы животного, относящегося к объектам СИТЕС, отсутствовали.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 9

Российской фирмой была подана декларация на товары, но в ходе проведения таможенного досмотра должностными лицами Гуковского таможенного поста Ростовской таможни были выявлены товары народного потребления, не заявленные в декларации. В их числе шапки, варежки, носки и др. Общий вес товарной партии составил 3000 кг, из них 400 кг составил вес незадекларированных товаров стоимостью более 3,5 млн рублей.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 10

Таможенниками Кольцовской таможни было выявлено 40 посылок в США и Европу с противовирусными и иммуностимулирующими препаратами и таблетками, содержащими сильнодействующие вещества. Отправитель упаковал лекарственные средства в отделанные фольгой пакеты и указал в сопроводительных документах недостоверные сведения. В графе «вложения» вместо лекарственных препаратов указывались воздушные фильтры и электронные аксессуары.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 11

Товар прибыл на Убылинский таможенный пост Псковской таможни и для прохождения дальнейшего оформления был помещен на СВХ. На следующий день груз без разрешения таможенного органа был вывезен с территории СВХ в рабочее время таможенного органа. В результате оперативных мероприятий транспортное средство было задержано в Тверской области. Должностными лицами таможенного органа было обнаружено несоответствие заявленного товара фактически перемещенному через таможенную границу ЕАЭС.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 12

По прибытию в пункт пропуска перевозчик предоставил товаросопроводительные документы на ввоз обуви общим весом 3,2 тонны. При анализе документов таможенники обратили внимание на нехарактерную загрузку транспортного средства. Вес товара для грузового автомобиля с прицепом был явно занижен.

Сканирование автотранспортного средства с помощью ИДК подтвердил предположение таможенников. При таможенном досмотре было обнаружено свыше 6 тысяч пар обуви, не заявленные в установленном порядке. Общий вес незаявленного товара составил 6,7 тонны.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 13

В морской порт Новороссийск прибыло морское судно из Китая, на борту которого находился контейнер с товаром «Игры, приводимые в дей-

ствии монетами». В результате таможенного досмотра было установлено, что на 40 игровых автоматах нанесены изображения персонажей Angry Birds. Чтобы установить факт нарушения прав владельцев интеллектуальной собственности Новороссийским таможенным постом было принято решение о приостановлении выпуска товаров и направлено уведомление представителю правообладателя, который в свою очередь уведомил таможду о том, что компания Rovio Entertainment Corporation не давала согласие российскому участнику ВЭД на использование товарного знака Angry Birds.

Дайте правовую оценку приведенному факту.

Задание № 14

На таможенном посту МАПП Новошахтинск при таможенном досмотре автомобиля гражданина Украины, выезжающего из России, в салоне и багажнике были обнаружены незадекларированные в установленном порядке товары: 23 картонные коробки с флаконами хлоргексидина, 33 защитных медицинских комбинезона, 55 электронных термометров. На данные товары Правительством РФ установлены временные запреты на вывоз из России.

Какие меры должны последовать в отношении нарушителей?

Задание № 15

При проведении выездной таможенной проверки в ходе таможенного осмотра складских помещений сетевого магазина таможенники обнаружили 220 устройств Apple и 350 аксессуаров к ним с признаками незаконного ввоза в РФ. Подтвердить законность ввоза данных товаров лицо, осуществляющее продажу, не смогло. Правообладателю был направлен запрос о правомерности использования товарного знака.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 16

У гражданина Узбекистана, следовавшего из России через аэропорт Домодедово, обнаружили незадекларированные наличные денежные средства в размере 20 тысяч долларов США. Пассажир проследовал через зеленый коридор.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 17

В адрес московской компании из Японии был ввезен контейнер, в котором согласно поданной таможенной декларации находилось 12 тонн автомобильных колес, мотокультиваторов и велосипедов. Однако в ходе таможенного досмотра таможенники выявили в контейнере еще 5 тонн бывших в употреблении автомобильных колес, не указанных в декларации. Стоимость задержанного товара составила 1 млн рублей.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 18

Радиационный контроль в Находкинском морском порту показал, что прибывший на теплоходе в Россию автомобиль Toyota Prius Hybrid загрязнен бета-активными радионуклидами, запрещенными для ввоза на территорию ЕАЭС. Должностные лица Находкинской таможни оперативно передали информацию в управление Роспотребнадзора.

Какие меры должны быть предприняты в отношении опасного груза?

Задание № 19

В ходе таможенного досмотра автомобиля гражданина Монголии, следовавшего из России через МАПП Кяхта, были обнаружены под чехлами кресел, медицинские маски в количестве 2 тысячи штук.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 20

В ходе проведения таможенного контроля пассажиров поезда на ЖДПП Наушки у двух пассажиров, следовавших из России в Монголию, изъяли в общей сложности 2500 медицинских масок.

Дайте правовую характеристику данного правонарушения.

Задание № 21

Товар прибыл на Новороссийский центральный таможенный пост Новороссийской таможни и для прохождения дальнейшего оформления был помещен на СВХ. На следующий день груз без разрешения таможенного органа был вывезен с территории СВХ в рабочее время таможенного органа. В результате оперативных мероприятий транспортное средство было задержано в Московской области. Должностными лицами таможенного органа было обнаружено несоответствие заявленного товара фактически перемещенному через таможенную границу ЕАЭС.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 22

Перевозчик по прибытию в пункт пропуска предоставил товаросопроводительные документы на ввоз цитрусовых общим весом 8 тонн. При анализе документов таможенники обратили внимание на нехарактерную загрузку транспортного средства. Вес товара для грузового автомобиля с прицепом был явно занижен.

Сканирование автотранспортного средства с помощью ИДК подтвердил предположение таможенников. При таможенном досмотре было обнаружено свыше тонны апельсинов, не заявленных в установленном порядке. Общий вес незаявленного товара составил 9 тонны.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 23

В ходе таможенной проверки был выявлен факт хранения и реализации алкогольной продукции, произведенной в ОАЭ. Обязательные к нанесению акцизные марки на товаре отсутствовали. При этом документов, подтверждающих легальность ввоза такой продукции на территорию РФ, представлено не было.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 24

В июне 2023 г. через таможенный пост МАПП Адлер из Республики Абхазия гражданином Абхазии был временно ввезен автомобиль Тойота Приус с абхазскими номерами для личного пользования. Срок временного ввоза был установлен до декабря 2023 г. По истечении срока временного ввоза данный автомобиль, ввезенный с полным условным освобождением от уплаты таможенных платежей, не был ввезен либо заявлен под иные таможенные процедуры.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 25

В ходе таможенного досмотра сотрудниками таможенного поста Аэропорт Сочи в чемодане пассажирки, следовавшей из Турции, был обнаружен незадекларированный объект СИТЕС – чучелом крокодила.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Критерии оценивания:

- 50-100 баллов («зачет») выставляется студенту, если вопрос в целом раскрыт, логично изложена собственная позиция, даны правильные ответы на дополнительные вопросы;
- 0-49 баллов («незачет») выставляется студенту, если тема вопроса не раскрыта, обнаруживается существенное непонимание проблемы.

Вопросы для опроса

1. Виды таможенных правонарушений.
2. Понятие об объекте, объективной стороне, субъекте и субъективной стороне правонарушения.
3. Структура таможенной нормы: гипотеза, диспозиция и санкция.
4. Нормативно-правовые акты, регулирующие правоохранительную деятельность таможенных органов.
5. Виды ответственности за таможенные правонарушения: общее и отличительное.
6. Объекты таможенных правонарушений.
7. Правомочия таможенных органов.
8. Состав нарушений таможенных правил.
9. Квалификация нарушений таможенных правил.
10. Проведение таможенного контроля и его формы согласно Таможенному кодексу ЕАЭС.

11. Понятие о таможенном перевозчике.
12. Понятие о складах временного хранения (СВХ): порядок их учреждения, сроки нахождения товаров на СВХ и операции, проводимые с товарами на таких складах.
13. Виды таможенных складов и их назначение.
14. Назначение и порядок декларирования товаров и транспортных средств.
15. Документы и сведения, необходимые для таможенного контроля.
16. Декларация на товары и порядок ее предъявления.
17. Выпуск и условный выпуск товаров.
18. Последовательность перемещения товаров через таможенную границу.
19. Места прибытия и убытия товаров и транспортных средств.
20. Классификация нарушений таможенных правил.
21. Формы таможенного контроля и их характеристика.
22. Предварительные операции таможенного оформления (прибытие, таможенный транзит, хранение).
23. Понятие о таможенном представителе.
24. Государственный контроль на таможенной границе
25. Классификация нарушений таможенных правил.
26. Понятие о квалификации правонарушений.
27. Упрощенная система наложения взыскания за нарушение таможенных правил.
28. Особенности исполнения наказаний за нарушение таможенных правил.
29. Понятие об основных и дополнительных наказаниях.
30. Характеристика видов административных наказаний за нарушение таможенных правил.
31. Отягчающие и смягчающие обстоятельства при определении наказания.
32. Виды ответственности в сфере таможенного дела.
33. Особенности исполнения наказаний за нарушение таможенных правил.
34. Государственные органы РФ, задействованные в процессе исполнения наказаний за нарушения таможенных правил.
35. 4. Виды наказаний за нарушение таможенных правил применительно к гл. 16 КоАП РФ.
36. Факторы, влияющие на степень наказания.
37. Административно-правовая характеристика незаконного перемещения товаров через таможенную границу.
38. Административно-правовая характеристика несоблюдения запретов и ограничений при перемещении товаров через таможенную границу.
39. Виды недействительных документов.
40. Отличия контрабанды (ст. 226 УК РФ) от незаконного перемещения товаров (ст. 16.1 КоАП РФ).

41. Квалифицирующие признаки нарушений ст. 16.1, 16.3, 16.8 и 16.21 КоАП РФ.

42. Понятие «перемещение товаров и транспортных средств через таможенную границу».

43. Общее и отличительное в ст. 226 УК РФ и ст. 16.1 КоАП РФ.

44. Виды документов, необходимых для таможенного оформления: коммерческие, транспортные, товаросопроводительные, учредительные, распорядительные и пр.

45. Запреты и ограничения при прибытии товаров на таможенную территорию.

46. Способы незаконного перемещения товаров через таможенную границу.

47. Предоставление документов и сведений, необходимых для открытия таможенного транзита.

48. Административно-правовая характеристика несоблюдения порядка таможенного транзита.

49. Административно-правовая характеристика недоставки товаров

50. Административно-правовая характеристика непринятия мер в случае аварии.

51. Средства таможенной идентификации.

52. Понятие и назначение таможенного транзита.

53. Назначение и содержание транзитной декларации.

54. Порядок завершения таможенного транзита.

55. Понятие о таможенном перевозчике.

56. Общее и отличительное в правонарушениях, предусмотренных в ст. 16.1 и 16.11 КоАП РФ.

57. Зоны таможенного контроля: их виды и назначение.

58. Административно-правовая характеристика совершения без разрешения таможенного органа грузовых или иных операций с временно хранящимися товарами.

59. Административно-правовая характеристика нарушения порядка помещения и временного хранения товаров.

60. Административно-правовая характеристика нарушения сроков временного хранения товаров.

61. Обязанность по уплате таможенных платежей при временном хранении товаров.

62. Порядок помещения товаров на временное хранение.

63. Грузовые и иные операции при временном хранении.

64. Основные условия включения в Реестр владельцев СВХ.

65. Требования к обустройству СВХ.

66. Места временного хранения товаров.

67. Административно-правовая характеристика недекларирования и недостоверного декларирования.

68. Административно-правовая характеристика нарушения сроков представления таможенной декларации.

69. Административно-правовая характеристика представления недействительных документов при таможенном декларировании.
70. Административно-правовая характеристика представления недействительных документов для выпуска товаров до подачи таможенной декларации.
71. Понятие о выпуске товаров.
72. Виды декларирования товаров.
73. Документы и сведения, необходимые для таможенного декларирования.
74. Формы декларирования и виды таможенных деклараций.
75. Понятие о недекларировании и недостоверном декларировании товаров.
76. Последовательность документального контроля декларации на товары.
77. Административно-правовая характеристика несоблюдения таможенной процедуры.
78. Административно-правовая характеристика незаконного использования или распоряжения условно выпущенными товарами.
79. Административно-правовая характеристика нарушения сроков уплаты таможенных платежей.
80. Понятия о таможенных льготах и таможенных преференциях.
81. Условия, подлежащие выполнению после выпуска товаров под заявленную таможенную процедуру.
82. Цель таможенного контроля после выпуска товаров.
83. Выпуск и условный выпуск товаров.
84. Виды таможенных льгот.
85. 4. Формы проведения таможенной проверки.
86. Уполномоченный экономический оператор.
87. Меры обеспечения производства по делам об административных правонарушениях (НТП).
88. Стадии производства по делам об административных правонарушениях (НТП).
89. Участники производства по делам об административных правонарушениях (НТП).
90. Протокол об административном правонарушении (НТП): порядок составления и содержание.
91. Виды постановлений по делам об административных правонарушениях (НТП).
92. Должностные лица таможенных органов, правомочные возбуждать дела об административных правонарушениях.
93. Процессуальная схема производства по делам об административных правонарушениях.
94. Неотложные следственные действия.
95. Структура КоАП: краткая характеристика Общей и Специальной частей.

Критерии оценивания:

Всего за данный вид работы можно набрать 60 баллов. Максимальное количество баллов за один опрос – 10:

8-10 баллов выставляется студенту, если выполнены все требования к ответу: обозначена проблема и обоснована её актуальность, сделан краткий анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему и логично изложена собственная позиция, сформулированы выводы, тема вопроса раскрыта полностью, даны правильные ответы на дополнительные вопросы;

5-7 баллов выставляется студенту, если основные требования к ответу выполнены, но при этом допущены недочёты. В частности, имеются неточности в изложении материала, отсутствует логическая последовательность в суждениях; на дополнительные вопросы даны неполные ответы;

3-4 баллов выставляется студенту, если имеются существенные отступления от требований к ответу. В частности, тема освещена лишь частично, допущены фактические ошибки при изложении ответа или при ответе на дополнительные вопросы;

0-2 балла выставляется студенту, если тема вопроса не раскрыта, обнаруживается существенное непонимание вопроса.

Темы докладов

1. Причины, масштабы и формы таможенных правонарушений.
2. Роль таможенных органов в обеспечении экономической безопасности страны.
3. Источники таможенного права.
4. Виды предпринимательской деятельности в области таможенного дела.
5. Уполномоченный экономический оператор: перспективы и проблемы.
6. Ответственность за таможенные правонарушения.
7. Проблемы исполнения наказаний за нарушение таможенных правил.
8. Проблема обустройства таможенной границы ЕАЭС.
9. Роль нетарифного регулирования внешнеэкономической деятельности на современном этапе.
10. Таможенный перевозчик как субъект таможенных правоотношений.
11. Информационные технологии при организации таможенного транзита.
12. Владелец СВХ как субъект таможенного права.
13. Таможенно-логистические терминалы в РФ.
14. Способы уклонения от уплаты таможенных платежей: анализ ст. 16.2 КоАП РФ
15. Информационные технологии при таможенном декларировании: перспективы и проблемы их внедрения.
16. Особенности таможенного контроля после выпуска товаров.
17. Льготы и преференции в таможенном деле.
18. Судебная практика по делам об административном правонарушении (НТП) на примере ЮТУ.
19. Особенности административного производства в таможенных органах.

Критерии оценивания:

Всего за данный вид работы можно набрать 20 баллов. Максимальное количество баллов за один доклад – 10:

- 8-10 баллов выставляется студенту, если выполнены все требования к написанию и защите доклада: обозначена проблема и обоснована её актуальность, сделан краткий анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему и логично изложена собственная позиция, сформулированы выводы, тема раскрыта полностью, выдержан объём, соблюдены требования к внешнему оформлению, даны правильные ответы на дополнительные вопросы;

- 5-7 балла выставляется студенту, если основные требования к докладу и его защите выполнены, но при этом допущены недочёты. В частности, имеются неточности в изложении материала; отсутствует логическая последовательность в суждениях; не выдержан объём доклада; имеются упущения в оформлении; на дополнительные вопросы при защите даны неполные ответы;

- 3-4 балла выставляется студенту, если имеются существенные отступления от требований к докладу. В частности: тема освещена лишь частично; допущены фактические ошибки в содержании доклада или при ответе на дополнительные вопросы; во время защиты отсутствует вывод;

- 0-2 балла выставляется студенту, если тема доклада не раскрыта, обнаруживается существенное непонимание проблемы.

Перечень практико-ориентированных заданий

Задание № 1

Псковская фирма экспортировала в Германию 22 тонны товара «песок кварцевый для изготовления декоративной мозаичной штукатурки», расфасованного в 1500 картонных бочках. В отношении товарной партии сработал профиль риска. При вскрытии контейнера в 400 картонных бочках таможенники обнаружили сигареты белорусского производства, засыпанные кварцевым песком. Общая масса сигарет составил 2 тонны оценочной стоимостью 800 тыс. рублей.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 2

Легковой автомобиль под управлением гражданина Украины прибыл на таможенный пост МАПП Новошахтинск Ростовской таможни. При осуществлении таможенного осмотра легкового автомобиля должностными лицами Ростовской таможни с применением МИДК было получено рентгеновское изображение, дающее основание полагать, что в автомобиле скрыт незадекларированный товар. В результате таможенного досмотра должностные лица таможенного поста обнаружили микросхемы, предохранители, аккумуляторы к бытовой технике в ассортименте общим количеством 3500 штук, заблаговременно спрятанные в нише багажника автомобиля.

Как следует квалифицировать данное нарушение таможенных правил?

Задание № 3

Партия товара на грузовом корабле из Таиланда прибыла на таможенный пост Турухтанный Балтийской таможни. Согласно сведениям, заявленным в коносаменте, в контейнере перемещалась «древесная стружка». В отношении товарной партии сработал профиль риска. В ходе осмотра контейнера с применением ИДК были выявлены нехарактерные для структуры товара затемнения. При вскрытии вместо древесной стружки таможенники обнаружили 800 картонных коробок с товаром «кокосовый уголь для кальяна». Общая масса угля превысила 17 тонн, оценочная стоимость – 5 млн рублей. Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 4

В ходе таможенной проверки был выявлен факт хранения и реализации табачной продукции, произведенной в Турции, Индии и ОАЭ. Обязательные к нанесению акцизные марки на товаре отсутствовали. При этом документов, подтверждающих легальность ввоза такой продукции на территорию РФ, представлено не было.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 5

В процессе таможенного досмотра легкового автомобиля на МАПП Весело-Вознесенка в регионе деятельности Ростовской таможни, следовавшего на Украину, в багажном отделении был обнаружен незадекларированный самовар, произведенный в Туле в 1900-1910 гг. По каким статьям КоАП России следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 6

В сентябре 2018 г. через таможенный пост МАПП Адлер из Республики Абхазия гражданином Абхазии был временно ввезен автомобиль BMW 550 с абхазскими номерами для личного пользования. Срок временного ввоза был установлен до декабря 2018 г. По истечении срока временного ввоза данный автомобиль, ввезенный с полным условным освобождением от уплаты таможенных платежей, не был ввезен либо заявлен под иные таможенные процедуры.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 7

В ходе таможенного досмотра сотрудниками Сургутского таможенного поста в чемодане пассажирки, следовавшей из Вьетнама, был обнаружен незадекларированный объект СИТЕС – каменистый коралл.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 8

В ходе таможенного досмотра автомобиля Toyota Mark X был обнаружен двухмесячный львенок. Маленький хищник ехал на заднем сидении в

клетке для переноски домашних животных. Разрешительные документы животного, относящегося к объектам СИТЕС, отсутствовали.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 9

Российской фирмой была подана декларация на товары, но в ходе проведения таможенного досмотра должностными лицами Гуковского таможенного поста Ростовской таможни были выявлены товары народного потребления, не заявленные в декларации. В их числе шапки, варежки, носки и др. Общий вес товарной партии составил 3000 кг, из них 400 кг составил вес нездекларированных товаров стоимостью более 3,5 млн рублей.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 10

Таможенниками Кольцовской таможни было выявлено 40 посылок в США и Европу с противовирусными и иммуностимулирующими препаратами и таблетками, содержащими сильнодействующие вещества. Отправитель упаковал лекарственные средства в отделанные фольгой пакеты и указал в сопроводительных документах недостоверные сведения. В графе «вложения» вместо лекарственных препаратов указывались воздушные фильтры и электронные аксессуары.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 11

Товар прибыл на Убылинский таможенный пост Псковской таможни и для прохождения дальнейшего оформления был помещен на СВХ. На следующий день груз без разрешения таможенного органа был вывезен с территории СВХ в рабочее время таможенного органа. В результате оперативных мероприятий транспортное средство было задержано в Тверской области. Должностными лицами таможенного органа было обнаружено несоответствие заявленного товара фактически перемещенному через таможенную границу ЕАЭС.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 12

По прибытию в пункт пропуска перевозчик предоставил товаросопроводительные документы на ввоз обуви общим весом 3,2 тонны. При анализе документов таможенники обратили внимание на нехарактерную загрузку транспортного средства. Вес товара для грузового автомобиля с прицепом был явно занижен.

Сканирование автотранспортного средства с помощью ИДК подтвердил предположение таможенников. При таможенном досмотре было обнаружено свыше 6 тысяч пар обуви, не заявленные в установленном порядке. Общий вес незаявленного товара составил 6,7 тонны.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 13

В морской порт Новороссийск прибыло морское судно из Китая, на борту которого находился контейнер с товаром «Игры, приводимые в действие монетами». В результате таможенного досмотра было установлено, что на 40 игровых автоматах нанесены изображения персонажей Angry Birds. Чтобы установить факт нарушения прав владельцев интеллектуальной собственности Новороссийским таможенным постом было принято решение о приостановлении выпуска товаров и направлено уведомление представителю правообладателя, который в свою очередь уведомил таможду о том, что компания Rovio Entertainment Corporation не давала согласие российскому участнику ВЭД на использование товарного знака Angry Birds.

Дайте правовую оценку приведенному факту.

Задание № 14

На таможенном посту МАПП Новошахтинск при таможенном досмотре автомобиля гражданина Украины, выезжающего из России, в салоне и багажнике были обнаружены незадекларированные в установленном порядке товары: 23 картонные коробки с флаконами хлоргексидина, 33 защитных медицинских комбинезона, 55 электронных термометров. На данные товары Правительством РФ установлены временные запреты на вывоз из России.

Какие меры должны последовать в отношении нарушителей?

Задание № 15

При проведении выездной таможенной проверки в ходе таможенного осмотра складских помещений сетевого магазина таможенники обнаружили 220 устройств Apple и 350 аксессуаров к ним с признаками незаконного ввоза в РФ. Подтвердить законность ввоза данных товаров лицо, осуществляющее продажу, не смогло. Правообладателю был направлен запрос о правомерности использования товарного знака.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 16

У гражданина Узбекистана, следовавшего из России через аэропорт Домодедово, обнаружили незадекларированные наличные денежные средства в размере 20 тысяч долларов США. Пассажир проследовал через зеленый коридор.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 17

В адрес московской компании из Японии был ввезен контейнер, в котором согласно поданной таможенной декларации находилось 12 тонн автомобильных колес, мотокультиваторов и велосипедов. Однако в ходе таможенного досмотра таможенники выявили в контейнере еще 5 тонн бывших в употреблении автомобильных колес, не указанных в декларации. Стоимость задержанного товара составила 1 млн рублей.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 18

Радиационный контроль в Находкинском морском порту показал, что прибывший на теплоходе в Россию автомобиль Toyota Prius Hybrid загрязнен бета-активными радионуклидами, запрещенными для ввоза на территорию ЕАЭС. Должностные лица Находкинской таможни оперативно передали информацию в управление Роспотребнадзора.

Какие меры должны быть предприняты в отношении опасного груза?

Задание № 19

В ходе таможенного досмотра автомобиля гражданина Монголии, следовавшего из России через МАПП Кяхта, были обнаружены под чехлами кресел, медицинские маски в количестве 2 тысячи штук.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 20

В ходе проведения таможенного контроля пассажиров поезда на ЖДПП Наушки у двух пассажиров, следовавших из России в Монголию, изъяли в общей сложности 2500 медицинских масок.

Дайте правовую характеристику данного правонарушения.

Задание № 21

Товар прибыл на Новороссийский центральный таможенный пост Новороссийской таможни и для прохождения дальнейшего оформления был помещен на СВХ. На следующий день груз без разрешения таможенного органа был вывезен с территории СВХ в рабочее время таможенного органа. В результате оперативных мероприятий транспортное средство было задержано в Московской области. Должностными лицами таможенного органа было обнаружено несоответствие заявленного товара фактически перемещенному через таможенную границу ЕАЭС.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 22

Перевозчик по прибытию в пункт пропуска предоставил товаросопроводительные документы на ввоз цитрусовых общим весом 8 тонн. При анализе документов таможенники обратили внимание на нехарактерную загрузку транспортного средства. Вес товара для грузового автомобиля с прицепом был явно занижен.

Сканирование автотранспортного средства с помощью ИДК подтвердил предположение таможенников. При таможенном досмотре было обнаружено свыше тонны апельсинов, не заявленных в установленном порядке. Общий вес незаявленного товара составил 9 тонны.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 23

В ходе таможенной проверки был выявлен факт хранения и реализации алкогольной продукции, произведенной в ОАЭ. Обязательные к нанесению

акцизные марки на товаре отсутствовали. При этом документов, подтверждающих легальность ввоза такой продукции на территорию РФ, представлено не было.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 24

В июне 2023 г. через таможенный пост МАПП Адлер из Республики Абхазия гражданином Абхазии был временно ввезен автомобиль Тойота Приус с абхазскими номерами для личного пользования. Срок временного ввоза был установлен до декабря 2023 г. По истечении срока временного ввоза данный автомобиль, ввезенный с полным условным освобождением от уплаты таможенных платежей, не был ввезен либо заявлен под иные таможенные процедуры.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 25

В ходе таможенного досмотра сотрудниками таможенного поста Аэропорт Ростов-на-Дону (Платов) в чемодане пассажирки, следовавшей из Египта, был обнаружен незадекларированный объект СИТЕС – чучело крокодила.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Критерии оценивания:

Всего за данный вид работы можно набрать 20 баллов. Максимальное количество баллов за одно практико-ориентированное задание – 5:

- 5 баллов выставляется студенту, если практико-ориентированное задание решено полностью, логично изложена собственная позиция;
- 4 балла выставляется студенту, если практико-ориентированное задание решено, но при этом допущены недочёты. В частности, имеются неточности в решении; отсутствует логическая последовательность в суждениях;
- 3 балла выставляется студенту, если имеются существенные недочеты в решении;
- 0-2 выставляется студенту, если практико-ориентированное задание не решено, обнаруживается существенное непонимание проблемы.

7 семестр:

Вопросы к экзамену

по дисциплине *Организация борьбы с таможенными правонарушениями*

1. Виды таможенных правонарушений.
2. Понятие об объекте, объективной стороне, субъекте и субъективной стороне правонарушения.
3. Типовая структура правоохранительного блока таможни.
4. Таможенные процедуры и таможенные операции в Таможенном кодексе ЕАЭС.
5. Административно-правовая характеристика незаконного перемещения товаров через таможенную границу РФ (ст. 16.1 КоАП РФ).

6. Административно-правовая характеристика несоблюдения запретов и ограничений при перемещении товаров через таможенную границу (ст. 16.3 КоАП РФ).

7. Способы незаконного перемещения товаров через таможенную границу.

8. Административно-правовая характеристика нарушения режима зоны таможенного контроля (ст. 16.5 КоАП РФ).

9. Административно-правовая характеристика непринятия мер в случае аварии или действия непреодолимой силы (ст. 16.6 КоАП РФ).

10. Административно-правовая характеристика недоставки, выдачи (передачи) без разрешения таможенного органа либо утрата товаров или документов на них (ст. 16.9 КоАП РФ).

11. Административно-правовая характеристика несоблюдения порядка внутреннего таможенного транзита или международного таможенного транзита (ст. 16.10 КоАП РФ).

12. Административно-правовая характеристика уничтожения, повреждения, удаления, изменения либо замены средств идентификации (ст. 16.11 КоАП РФ).

13. Административно-правовая характеристика проведения грузовых и (или) иных операций без разрешения таможенного органа (ст. 16.13 КоАП РФ).

14. Административно-правовая характеристика непредставления в таможенный орган отчетности (ст. 16.15 КоАП РФ).

15. Административно-правовая характеристика недекларирования либо недостоверного декларирования товаров и (или) транспортных средств (ст. 16.2 КоАП РФ).

16. Административно-правовая характеристика недекларирования либо недостоверного декларирования физическими лицами иностранной валюты или валюты Российской Федерации (ст. 16.4 КоАП РФ).

17. Административно-правовая характеристика предоставления недействительных документов при таможенном декларировании (ст. 16.7 КоАП РФ).

18. Стадии производства по делам об административных правонарушениях (НТП).

19. Меры обеспечения производства по делам об административных правонарушениях (НТП).

20. Участники производства по делам об административных правонарушениях (НТП).

21. Протокол об административном правонарушении (НТП): порядок составления и содержание.

22. Виды постановлений по делам об административных правонарушениях (НТП).

23. Упрощенная схема наложения взыскания за нарушение таможенных правил.

24. Особенности исполнения наказаний за нарушение таможенных правил.

25. Понятие об основных и дополнительных наказаниях.
26. Понятие и структура состава преступления.
27. Понятие и основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела.
28. Понятие объекта преступления и его виды.
29. Понятие и признаки объективной стороны преступления.
30. Понятие и признаки субъекта преступления.
31. Понятие и виды специального субъекта.
32. Понятие и признаки субъективной стороны преступления.
33. Понятие, виды и общая характеристика таможенных преступлений.
34. Незаконные экспорт или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники (ст. 189 УК РФ).
35. Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран (ст. 190 УК РФ).
36. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ).
37. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ).
38. Общая характеристика преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления (гл. 30 УК РФ).
39. Злоупотребление должностными полномочиями (ст. 285 УК РФ).
40. Превышение должностных полномочий (ст. 286 УК РФ).
41. Присвоение полномочий должностного лица (ст. 288 УК РФ).
42. Незаконное участие в предпринимательской деятельности (ст. 289 УК РФ).
43. Злоупотребление должностными полномочиями (ст. 285 УК РФ).
44. Превышение должностных полномочий (ст. 286 УК РФ).
45. Присвоение полномочий должностного лица (ст. 288 УК РФ).
46. Незаконное участие в предпринимательской деятельности (ст. 289 УК РФ).
47. Незаконные приобретение, передача, сбыт, хранение, перевозка или ношение оружия, его основных частей, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывных устройств (ст. 222 УК РФ).
48. Незаконные приобретение, хранение, перевозка, изготовление, переработка наркотических средств, психотропных веществ или их аналогов (ст. 228 УК РФ).
49. Незаконные производство, сбыт или пересылка наркотических средств, психотропных веществ или их аналогов (ст. 228.1 УК РФ).
50. Нарушение правил оборота наркотических средств или психотропных веществ (ст. 228.2 УК РФ)

Перечень практических заданий к экзамену

Задание № 1

В ходе таможенной проверки был выявлен факт хранения и реализации табачной продукции, произведенной в Турции, Индии и ОАЭ. Обязательные к нанесению акцизные марки на товаре отсутствовали. При этом документов, подтверждающих легальность ввоза такой продукции на территорию РФ, представлено не было.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 2

Легковой автомобиль под управлением гражданина Украины прибыл на таможенный пост МАПП Новошахтинск Ростовской таможни. При осуществлении таможенного осмотра легкового автомобиля должностными лицами Ростовской таможни с применением МИДК было получено рентгеновское изображение, дающее основание полагать, что в автомобиле скрыт незадекларированный товар. В результате таможенного досмотра должностные лица таможенного поста обнаружили микросхемы, предохранители, аккумуляторы к бытовой технике в ассортименте общим количеством 3500 штук, заблаговременно спрятанные в нише багажника автомобиля.

Как следует квалифицировать данное нарушение таможенных правил?

Задание № 3

Псковская фирма экспортировала в Германию 22 тонны товара «песок кварцевый для изготовления декоративной мозаичной штукатурки», расфасованного в 1500 картонных бочках. В отношении товарной партии сработал профиль риска. При вскрытии контейнера в 400 картонных бочках таможенники обнаружили сигареты белорусского производства, засыпанные кварцевым песком. Общая масса сигарет составил 2 тонны оценочной стоимостью 800 тыс. рублей.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 4

Партия товара на грузовом корабле из Таиланда прибыла на таможенный пост Турухтанный Балтийской таможни. Согласно сведениям, заявленным в коносаменте, в контейнере перемещалась «древесная стружка». В отношении товарной партии сработал профиль риска. В ходе осмотра контейнера с применением ИДК были выявлены нехарактерные для структуры товара затемнения. При вскрытии вместо древесной стружки таможенники обнаружили 800 картонных коробок с товаром «кокосовый уголь для кальяна». Общая масса угля превысила 17 тонн, оценочная стоимость – 5 млн рублей. Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 5

В процессе таможенного досмотра легкового автомобиля на МАПП Весело-Вознесенка в регионе деятельности Ростовской таможни, следовавшего на Украину, в багажном отделении был обнаружен незадекларирован-

ный самовар, произведенный в Туле в 1900-1910 гг. По каким статьям КоАП России следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 6

В сентябре 2018 г. через таможенный пост МАПП Адлер из Республики Абхазия гражданином Абхазии был временно ввезен автомобиль BMW 550 с абхазскими номерами для личного пользования. Срок временного ввоза был установлен до декабря 2018 г. По истечении срока временного ввоза данный автомобиль, ввезенный с полным условным освобождением от уплаты таможенных платежей, не был ввезен либо заявлен под иные таможенные процедуры.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 7

В ходе таможенного досмотра сотрудниками Сургутского таможенного поста в чемодане пассажирки, следовавшей из Вьетнама, был обнаружен незадекларированный объект СИТЕС – каменистый коралл.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 8

В ходе таможенного досмотра автомобиля Toyota Mark X был обнаружен двухмесячный львенок. Маленький хищник ехал на заднем сидении в клетке для переноски домашних животных. Разрешительные документы животного, относящегося к объектам СИТЕС, отсутствовали.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 9

Российской фирмой была подана декларация на товары, но в ходе проведения таможенного досмотра должностными лицами Гуковского таможенного поста Ростовской таможни были выявлены товары народного потребления, не заявленные в декларации. В их числе шапки, варежки, носки и др. Общий вес товарной партии составил 3000 кг, из них 400 кг составил вес незадекларированных товаров стоимостью более 3,5 млн рублей.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 10

Таможенниками Кольцовской таможни было выявлено 40 посылок в США и Европу с противовирусными и иммуностимулирующими препаратами и таблетками, содержащими сильнодействующие вещества. Отправитель упаковал лекарственные средства в отделанные фольгой пакеты и указал в сопроводительных документах недостоверные сведения. В графе «вложения» вместо лекарственных препаратов указывались воздушные фильтры и электронные аксессуары.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 11

Товар прибыл на Убылинский таможенный пост Псковской таможни и для прохождения дальнейшего оформления был помещен на СВХ. На следующий день груз без разрешения таможенного органа был вывезен с территории СВХ в рабочее время таможенного органа. В результате оперативных мероприятий транспортное средство было задержано в Тверской области. Должностными лицами таможенного органа было обнаружено несоответствие заявленного товара фактически перемещенному через таможенную границу ЕАЭС.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 12

По прибытию в пункт пропуска перевозчик предоставил товаросопроводительные документы на ввоз обуви общим весом 3,2 тонны. При анализе документов таможенники обратили внимание на нехарактерную загрузку транспортного средства. Вес товара для грузового автомобиля с прицепом был явно занижен.

Сканирование автотранспортного средства с помощью ИДК подтвердил предположение таможенников. При таможенном досмотре было обнаружено свыше 6 тысяч пар обуви, не заявленные в установленном порядке. Общий вес незаявленного товара составил 6,7 тонны.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 13

В морской порт Новороссийск прибыло морское судно из Китая, на борту которого находился контейнер с товаром «Игры, приводимые в действие монетами». В результате таможенного досмотра было установлено, что на 40 игровых автоматах нанесены изображения персонажей Angry Birds. Чтобы установить факт нарушения прав владельцев интеллектуальной собственности Новороссийским таможенным постом было принято решение о приостановлении выпуска товаров и направлено уведомление представителю правообладателя, который в свою очередь уведомил таможню о том, что компания Rovio Entertainment Corporation не давала согласие российскому участнику ВЭД на использование товарного знака Angry Birds.

Дайте правовую оценку приведенному факту.

Задание № 14

На таможенном посту МАПП Новошахтинск при таможенном досмотре автомобиля гражданина Украины, выезжающего из России, в салоне и багажнике были обнаружены незадекларированные в установленном порядке товары: 23 картонные коробки с флаконами хлоргексидина, 33 защитных медицинских комбинезона, 55 электронных термометров. На данные товары Правительством РФ установлены временные запреты на вывоз из России.

Какие меры должны последовать в отношении нарушителей?

Задание № 15

При проведении выездной таможенной проверки в ходе таможенного осмотра складских помещений сетевого магазина таможенники обнаружили 220 устройств Apple и 350 аксессуаров к ним с признаками незаконного ввоза в РФ. Подтвердить законность ввоза данных товаров лицо, осуществляющее продажу, не смогло. Правообладателю был направлен запрос о правомерности использования товарного знака.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 16

У гражданина Узбекистана, следовавшего из России через аэропорт Домодедово, обнаружили незадекларированные наличные денежные средства в размере 20 тысяч долларов США. Пассажир проследовал через зеленый коридор.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 17

В адрес московской компании из Японии был ввезен контейнер, в котором согласно поданной таможенной декларации находилось 12 тонн автомобильных колес, мотокультиваторов и велосипедов. Однако в ходе таможенного досмотра таможенники выявили в контейнере еще 5 тонн бывших в употреблении автомобильных колес, не указанных в декларации. Стоимость задержанного товара составила 1 млн рублей.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 18

Радиационный контроль в Находкинском морском порту показал, что прибывший на теплоходе в Россию автомобиль Toyota Prius Hybrid загрязнен бета-активными радионуклидами, запрещенными для ввоза на территорию ЕАЭС. Должностные лица Находкинской таможни оперативно передали информацию в управление Роспотребнадзора.

Какие меры должны быть предприняты в отношении опасного груза?

Задание № 19

В ходе таможенного досмотра автомобиля гражданина Монголии, следовавшего из России через МАПП Кяхта, были обнаружены под чехлами кресел, медицинские маски в количестве 2 тысячи штук.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 20

В ходе проведения таможенного контроля пассажиров поезда на ЖДПП Наушки у двух пассажиров, следовавших из России в Монголию, изъяли в общей сложности 2500 медицинских масок.

Дайте правовую характеристику данного правонарушения.

Задание № 21

Товар прибыл на Новороссийский центральный таможенный пост Новороссийской таможни и для прохождения дальнейшего оформления был помещен на СВХ. На следующий день груз без разрешения таможенного органа был вывезен с территории СВХ в рабочее время таможенного органа. В результате оперативных мероприятий транспортное средство было задержано в Московской области. Должностными лицами таможенного органа было обнаружено несоответствие заявленного товара фактически перемещенному через таможенную границу ЕАЭС.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 22

Перевозчик по прибытию в пункт пропуска предоставил товаросопроводительные документы на ввоз цитрусовых общим весом 8 тонн. При анализе документов таможенники обратили внимание на нехарактерную загрузку транспортного средства. Вес товара для грузового автомобиля с прицепом был явно занижен.

Сканирование автотранспортного средства с помощью ИДК подтвердил предположение таможенников. При таможенном досмотре было обнаружено свыше тонны апельсинов, не заявленных в установленном порядке. Общий вес незаявленного товара составил 9 тонны.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 23

В ходе таможенной проверки был выявлен факт хранения и реализации алкогольной продукции, произведенной в ОАЭ. Обязательные к нанесению акцизные марки на товаре отсутствовали. При этом документов, подтверждающих легальность ввоза такой продукции на территорию РФ, представлено не было.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 24

В июне 2023 г. через таможенный пост МАПП Адлер из Республики Абхазия гражданином Абхазии был временно ввезен автомобиль Тойота Приус с абхазскими номерами для личного пользования. Срок временного ввоза был установлен до декабря 2023 г. По истечении срока временного ввоза данный автомобиль, ввезенный с полным условным освобождением от уплаты таможенных платежей, не был ввезен либо заявлен под иные таможенные процедуры.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 25

В ходе таможенного досмотра сотрудниками таможенного поста Аэропорт Сочи в чемодане пассажирки, следовавшей из Турции, был обнаружен незадекларированный объект СИТЕС – чучелом крокодила.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Критерии оценивания:

- 84-100 баллов (оценка «отлично») - ответ фактически верен, наличие глубоких исчерпывающих знаний в объеме пройденной программы дисциплины в соответствии с поставленными программой курса целями и задачами обучения; правильные, уверенные действия по применению полученных знаний на практике, грамотное и логически стройное изложение материала при ответе, усвоение основной и знакомство с дополнительной литературой, правильный ответ на практическое задание;

- 67-83 баллов (оценка «хорошо») - наличие твердых и достаточно полных знаний в объеме пройденной программы дисциплины в соответствии с целями обучения, четкое изложение материала, допускаются отдельные логические погрешности, обучающийся усвоил основную литературу, рекомендованную в рабочей программе дисциплины, правильно ответил на практическое задание;

- 50-66 баллов (оценка удовлетворительно) - наличие твердых знаний в объеме пройденного курса в соответствии с целями обучения, изложение ответов и решение практического задания с отдельными ошибками, уверенно исправленными после дополнительных вопросов;

- 0-49 баллов (оценка неудовлетворительно) - ответы не связаны с вопросами, наличие грубых ошибок в ответе, непонимание сущности излагаемого вопроса, неумение применять знания на практике, неуверенность и неточность ответов на дополнительные и наводящие вопросы, неправильный ответ на практическое задание.

Вопросы для опроса

1. Понятие оконченного и неоконченного преступления, стадии совершения преступления.
2. Понятие и формы соучастия в преступлении.
3. Виды соучастников преступления, особенности их ответственности.
4. Обстоятельства, исключаящие преступность деяния.
5. Понятие и структура состава преступления.
6. Понятие и основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела.
7. Понятие объекта преступления и его виды.
8. Понятие и признаки объективной стороны преступления.
9. Понятие и признаки субъекта преступления.
10. Понятие и виды специального субъекта.
11. Понятие и признаки субъективной стороны преступления.
12. Понятие, виды и общая характеристика таможенных преступлений.
13. Незаконные экспорт или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники (ст. 189 УК РФ).

14. Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран (ст. 190 УК РФ).
15. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ).
16. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ).
17. Общая характеристика преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления (гл. 30 УК РФ).
18. Злоупотребление должностными полномочиями (ст. 285 УК РФ).
19. Превышение должностных полномочий (ст. 286 УК РФ).
20. Присвоение полномочий должностного лица (ст. 288 УК РФ).
21. Незаконное участие в предпринимательской деятельности (ст. 289 УК РФ).
22. Получение взятки (ст. 290 УК РФ).
23. Дача взятки (ст. 291 УК РФ).
24. Служебный подлог (ст. 292 УК РФ).
25. Халатность (ст. 293 УК РФ).
26. Незаконные приобретение, передача, сбыт, хранение, перевозка или ношение оружия, его основных частей, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывных устройств (ст. 222 УК РФ).
27. Незаконные приобретение, хранение, перевозка, изготовление, переработка наркотических средств, психотропных веществ или их аналогов (ст. 228 УК РФ).
28. Незаконные производство, сбыт или пересылка наркотических средств, психотропных веществ или их аналогов (ст. 228.1 УК РФ).
29. Нарушение правил оборота наркотических средств или психотропных веществ (ст. 228.2 УК РФ).
30. Понятие, признаки и основные компоненты квалификации преступлений.

Критерии оценивания:

Всего за данный вид работы можно набрать 60 баллов. Максимальное количество баллов за один опрос – 10:

8-10 баллов выставляется студенту, если выполнены все требования к ответу: обозначена проблема и обоснована её актуальность, сделан краткий анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему и логично изложена собственная позиция, сформулированы выводы, тема вопроса раскрыта полностью, даны правильные ответы на дополнительные вопросы;

5-7 баллов выставляется студенту, если основные требования к ответу выполнены, но при этом допущены недочёты. В частности, имеются неточности в изложении материала, отсутствует логическая последовательность в суждениях; на дополнительные вопросы даны неполные ответы;

3-4 баллов выставляется студенту, если имеются существенные отступления от требований к ответу. В частности, тема освещена лишь частично, допущены фактические ошибки при изложении ответа или при ответе на дополнительные вопросы;

0-2 балла выставляется студенту, если тема вопроса не раскрыта, обнаруживается существенное непонимание вопроса.

Темы докладов

1. Понятие оконченного и неоконченного преступления, стадии совершения преступления.
 2. Понятие и формы соучастия в преступлении.
 3. Виды соучастников преступления, особенности их ответственности.
 4. Обстоятельства, исключающие преступность деяния.
 5. Понятие и структура состава преступления.
 6. Понятие и основы квалификации преступлений.
 7. Понятие объекта преступления и его виды.
 8. Понятие и признаки объективной стороны преступления.
 9. Понятие и признаки субъекта преступления.
 10. Понятие и виды специального субъекта.
 11. Понятие и признаки субъективной стороны преступления.
 12. Понятие, виды и общая характеристика таможенных преступлений.
 13. Понятие и виды контрабанды.
 14. Объективные признаки контрабанды.
 15. Субъективные признаки контрабанды.
 16. Незаконные экспорт или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники (ст. 189 УК РФ).
- Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран .
18. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте.
 19. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица.
 20. Общая характеристика преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления.

Критерии оценивания:

Всего за данный вид работы можно набрать 20 баллов. Максимальное количество баллов за один доклад – 10:

- 8-10 баллов выставляется студенту, если выполнены все требования к написанию и защите доклада: обозначена проблема и обоснована её актуальность, сделан краткий анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему и логично изложена собственная позиция, сформулированы выводы, тема раскрыта полностью, выдержан объём, соблюдены требования к внешнему оформлению, даны правильные ответы на дополнительные вопросы;

- 5-7 балла выставляется студенту, если основные требования к докладу и его защите выполнены, но при этом допущены недочёты. В частности, имеются неточности в изложении материала; отсутствует логическая последовательность в суждениях; не выдержан объём доклада; имеются упущения в оформлении; на дополнительные вопросы при защите даны неполные ответы;

- 3-4 балла выставляется студенту, если имеются существенные отступления от требований к докладу. В частности: тема освещена лишь частично; допущены фактические ошибки в содержании доклада или при ответе на дополнительные вопросы; во время защиты отсутствует вывод;
- 0-2 балла выставляется студенту, если тема доклада не раскрыта, обнаруживается существенное непонимание проблемы.

Практико-ориентированные задания

Задание № 1

Партия товара на грузовом корабле из Таиланда прибыла на таможенный пост Турухтанный Балтийской таможни. Согласно сведениям, заявленным в коносаменте, в контейнере перемещалась «древесная стружка». В отношении товарной партии сработал профиль риска. В ходе осмотра контейнера с применением ИДК были выявлены нехарактерные для структуры товара затемнения. При вскрытии вместо древесной стружки таможенники обнаружили 800 картонных коробок с товаром «кокосовый уголь для кальяна». Общая масса угля превысила 17 тонн, оценочная стоимость – 5 млн рублей. Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 2

Псковская фирма экспортировала в Германию 22 тонны товара «песок кварцевый для изготовления декоративной мозаичной штукатурки», расфасованного в 1500 картонных бочках. В отношении товарной партии сработал профиль риска. При вскрытии контейнера в 400 картонных бочках таможенники обнаружили сигареты белорусского производства, засыпанные кварцевым песком. Общая масса сигарет составил 2 тонны оценочной стоимостью 800 тыс. рублей.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 3

Легковой автомобиль под управлением гражданина Украины прибыл на таможенный пост МАПП Новошахтинск Ростовской таможни. При осуществлении таможенного осмотра легкового автомобиля должностными лицами Ростовской таможни с применением МИДК было получено рентгеновское изображение, дающее основание полагать, что в автомобиле скрыт незадекларированный товар. В результате таможенного досмотра должностные лица таможенного поста обнаружили микросхемы, предохранители, аккумуляторы к бытовой технике в ассортименте общим количеством 3500 штук, заблаговременно спрятанные в нише багажника автомобиля.

Как следует квалифицировать данное нарушение таможенных правил?

Задание № 4

В ходе таможенной проверки был выявлен факт хранения и реализации табачной продукции, произведенной в Турции, Индии и ОАЭ. Обязательные к нанесению акцизные марки на товаре отсутствовали. При этом документов,

подтверждающих легальность ввоза такой продукции на территорию РФ, представлено не было.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 5

В процессе таможенного досмотра легкового автомобиля на МАПП Весело-Вознесенка в регионе деятельности Ростовской таможни, следовавшего на Украину, в багажном отделении был обнаружен незадекларированный самовар, произведенный в Туле в 1900-1910 гг. По каким статьям КоАП России следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 6

В сентябре 2018 г. через таможенный пост МАПП Адлер из Республики Абхазия гражданином Абхазии был временно ввезен автомобиль BMW 550 с абхазскими номерами для личного пользования. Срок временного ввоза был установлен до декабря 2018 г. По истечении срока временного ввоза данный автомобиль, ввезенный с полным условным освобождением от уплаты таможенных платежей, не был ввезен либо заявлен под иные таможенные процедуры.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 7

В ходе таможенного досмотра сотрудниками Сургутского таможенного поста в чемодане пассажирки, следовавшей из Вьетнама, был обнаружен незадекларированный объект СИТЕС – каменистый коралл.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 8

В ходе таможенного досмотра автомобиля Toyota Mark X был обнаружен двухмесячный львенок. Маленький хищник ехал на заднем сидении в клетке для переноски домашних животных. Разрешительные документы животного, относящегося к объектам СИТЕС, отсутствовали.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 9

Российской фирмой была подана декларация на товары, но в ходе проведения таможенного досмотра должностными лицами Гуковского таможенного поста Ростовской таможни были выявлены товары народного потребления, не заявленные в декларации. В их числе шапки, варежки, носки и др. Общий вес товарной партии составил 3000 кг, из них 400 кг составил вес незадекларированных товаров стоимостью более 3,5 млн рублей.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 10

По прибытию в пункт пропуска перевозчик предоставил товаросопроводительные документы на ввоз обуви общим весом 3,2 тонны. При анализе документов таможенники обратили внимание на нехарактерную загрузку транспортного средства. Вес товара для грузового автомобиля с прицепом был явно занижен.

Сканирование автотранспортного средства с помощью ИДК подтвердил предположение таможенников. При таможенном досмотре было обнаружено свыше 6 тысяч пар обуви, не заявленные в установленном порядке. Общий вес незаявленного товара составил 6,7 тонны.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 11

Таможенниками Кольцовской таможни было выявлено 40 посылок в США и Европу с противовирусными и иммуностимулирующими препаратами и таблетками, содержащими сильнодействующие вещества. Отправитель упаковал лекарственные средства в отделанные фольгой пакеты и указал в сопроводительных документах недостоверные сведения. В графе «вложения» вместо лекарственных препаратов указывались воздушные фильтры и электронные аксессуары.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 12

Товар прибыл на Убылинский таможенный пост Псковской таможни и для прохождения дальнейшего оформления был помещен на СВХ. На следующий день груз без разрешения таможенного органа был вывезен с территории СВХ в рабочее время таможенного органа. В результате оперативных мероприятий транспортное средство было задержано в Тверской области. Должностными лицами таможенного органа было обнаружено несоответствие заявленного товара фактически перемещенному через таможенную границу ЕАЭС.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 13

В морской порт Новороссийск прибыло морское судно из Китая, на борту которого находился контейнер с товаром «Игры, приводимые в действие монетами». В результате таможенного досмотра было установлено, что на 40 игровых автоматах нанесены изображения персонажей Angry Birds. Чтобы установить факт нарушения прав владельцев интеллектуальной собственности Новороссийским таможенным постом было принято решение о приостановлении выпуска товаров и направлено уведомление представителю правообладателя, который в свою очередь уведомил таможню о том, что компания Rovio Entertainment Corporation не давала согласие российскому участнику ВЭД на использование товарного знака Angry Birds.

Дайте правовую оценку приведенному факту.

Задание № 14

При проведении выездной таможенной проверки в ходе таможенного осмотра складских помещений сетевого магазина таможенники обнаружили 220 устройств Apple и 350 аксессуаров к ним с признаками незаконного ввоза в РФ. Подтвердить законность ввоза данных товаров лицо, осуществляющее продажу, не смогло. Правообладателю был направлен запрос о правомерности использования товарного знака.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 15

На таможенном посту МАПП Новошахтинск при таможенном досмотре автомобиля гражданина Украины, выезжающего из России, в салоне и багажнике были обнаружены незадекларированные в установленном порядке товары: 23 картонные коробки с флаконами хлоргексидина, 33 защитных медицинских комбинезона, 55 электронных термометров. На данные товары Правительством РФ установлены временные запреты на вывоз из России.

Какие меры должны последовать в отношении нарушителей?

Задание № 16

У гражданина Узбекистана, следовавшего из России через аэропорт Домодедово, обнаружили незадекларированные наличные денежные средства в размере 20 тысяч долларов США. Пассажир проследовал через зеленый коридор.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 17

Радиационный контроль в Находкинском морском порту показал, что прибывший на теплоходе в Россию автомобиль Toyota Prius Hybrid загрязнен бета-активными радионуклидами, запрещенными для ввоза на территорию ЕАЭС. Должностные лица Находкинской таможни оперативно передали информацию в управление Роспотребнадзора.

Какие меры должны быть предприняты в отношении опасного груза?

Задание № 18

В адрес московской компании из Японии был ввезен контейнер, в котором согласно поданной таможенной декларации находилось 12 тонн автомобильных колес, мотокультиваторов и велосипедов. Однако в ходе таможенного досмотра таможенники выявили в контейнере еще 5 тонн бывших в употреблении автомобильных колес, не указанных в декларации. Стоимость задержанного товара составила 1 млн рублей.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 19

Товар прибыл на Новороссийский центральный таможенный пост Новороссийской таможни и для прохождения дальнейшего оформления был помещен на СВХ. На следующий день груз без разрешения таможенного органа был вывезен с территории СВХ в рабочее время таможенного органа. В результате оперативных мероприятий транспортное средство было задержано в Московской области. Должностными лицами таможенного органа было обнаружено несоответствие заявленного товара фактически перемещенному через таможенную границу ЕАЭС.

Дайте правовую оценку данному правонарушению.

Задание № 20

Перевозчик по прибытию в пункт пропуска предоставил товаросопроводительные документы на ввоз цитрусовых общим весом 8 тонн. При анализе документов таможенники обратили внимание на нехарактерную загрузку транспортного средства. Вес товара для грузового автомобиля с прицепом был явно занижен.

Сканирование автотранспортного средства с помощью ИДК подтвердил предположение таможенников. При таможенном досмотре было обнаружено свыше тонны апельсинов, не заявленных в установленном порядке. Общий вес незаявленного товара составил 9 тонны.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 21

В ходе таможенного досмотра автомобиля гражданина Монголии, следовавшего из России через МАПП Кяхта, были обнаружены под чехлами кресел, медицинские маски в количестве 2 тысячи штук.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 22

В ходе проведения таможенного контроля пассажиров поезда на ЖДПП Наушки у двух пассажиров, следовавших из России в Монголию, изъяли в общей сложности 2500 медицинских масок.

Дайте правовую характеристику данного правонарушения.

Задание № 23

В ходе таможенной проверки был выявлен факт хранения и реализации алкогольной продукции, произведенной в ОАЭ. Обязательные к нанесению акцизные марки на товаре отсутствовали. При этом документов, подтверждающих легальность ввоза такой продукции на территорию РФ, представлено не было.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 24

В июне 2023 г. через таможенный пост МАПП Адлер из Республики Абхазия гражданином Абхазии был временно ввезен автомобиль Тойота

Приус с абхазскими номерами для личного пользования. Срок временного ввоза был установлен до декабря 2023 г. По истечении срока временного ввоза данный автомобиль, ввезенный с полным условным освобождением от уплаты таможенных платежей, не был ввезен либо заявлен под иные таможенные процедуры.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Задание № 25

В ходе таможенного досмотра сотрудниками таможенного поста Аэропорт Ростов-на-Дону (Платов) в чемодане пассажирки, следовавшей из Египта, был обнаружен незадекларированный объект СИТЕС – чучело крокодила.

Как следует квалифицировать данное правонарушение?

Критерии оценивания:

Всего за данный вид работы можно набрать 20 баллов. Максимальное количество баллов по данному виду работы за занятие – 5:

- 5 баллов выставляется студенту, если задача решена полностью, логично изложена собственная позиция;
- 4 балла выставляется студенту, если задача решена, но при этом допущены недочёты. В частности, имеются неточности в решении; отсутствует логическая последовательность в суждениях;
- 3 балла выставляется студенту, если имеются существенные недочеты в решении;
- 0-2 выставляется студенту, если задача не решена, обнаруживается существенное непонимание проблемы.

3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Процедуры оценивания включают в себя текущий контроль и промежуточную аттестацию.

Текущий контроль успеваемости проводится с использованием оценочных средств, представленных в п. 2 данного приложения. Результаты текущего контроля доводятся до сведения студентов до промежуточной аттестации.

Промежуточная аттестация проводится в форме зачета в 6 семестре и экзамена в 7 семестре.

Зачет проводится в письменном виде по расписанию промежуточной аттестации.

. В задании 2 вопроса и 1 практическое задание.

Экзамен проводится в письменном виде. В задании 2 вопроса и 1 практическое задание.

Проверка ответов и объявление результатов производится в день зачета/экзамена. Результаты аттестации заносятся в ведомость и зачетную книжку студента. Студенты, не прошедшие промежуточную аттестацию по графику сессии, должны ликвидировать задолженность в установленном порядке.

МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Учебным планом предусмотрены следующие виды занятий:

- лекции;
- практические занятия;

В ходе лекционных занятий рассматриваются теоретические и практические аспекты организации борьбы с таможенными правонарушениями, даются рекомендации для самостоятельной работы и подготовке к практическим занятиям.

В ходе практических занятий углубляются и закрепляются знания студентов по ряду рассмотренных на лекциях вопросов, развиваются навыки заполнения таможенных документов, используемых в практической деятельности при таможенном оформлении товаров.

При подготовке к практическим занятиям каждый студент должен:

- изучить рекомендованную учебную литературу;
- изучить конспекты лекций;
- подготовить ответы на все вопросы по изучаемой теме;

По согласованию с преподавателем студент может подготовить доклад по теме занятия. В процессе подготовки к практическим занятиям студенты могут воспользоваться консультациями преподавателя.

Вопросы, не рассмотренные на лекциях и практических занятиях, должны быть изучены студентами в ходе самостоятельной работы. Контроль самостоятельной работы студентов над учебной программой курса осуществляется в ходе занятий методом опроса. В ходе самостоятельной работы каждый студент обязан прочитать основную и по возможности дополнительную литературу по изучаемой теме, дополнить конспекты лекций недостающим материалом, выписками из рекомендованных первоисточников. Выделить непонятные термины, найти их значение в энциклопедических словарях.

Студент должен готовиться к предстоящему практическому занятию по всем, обозначенным в рабочей программе дисциплины вопросам.

Для подготовки к занятиям, текущему контролю и промежуточной аттестации студенты могут воспользоваться электронно-библиотечными системами. Также обучающиеся могут взять на дом необходимую литературу на абонементе университетской библиотеки или воспользоваться читальными залами.