

Документы Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования
Информация о владельце: "Самарский государственный экономический университет"
ФИО: Кандрашина Елена Александровна
Должность: И.о. ректора ФГАОУ ВО «Самарский государственный экономический университет»
Дата подписания: 28.07.2026 15:26:29
Уникальный программный ключ:
2db64eb9605ce27edd3b8e8fdd32c70e0674ddd2

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)
«ОСНОВЫ РАССЛЕДОВАНИЯ И КВАЛИФИКАЦИИ ТАМОЖЕННЫХ
ПРАВОНАРУШЕНИЙ И ПРЕСТУПЛЕНИЙ»**

Уровень высшего образования: специалитет

Специальность: 40.05.01 Правовое обеспечение национальной безопасности

Направленность (профиль) подготовки: Государственно-правовая

Квалификация (степень) выпускника: юрист

Форма обучения: очная

Год набора (приема на обучение): 2026

Срок получения образования: 5 лет

Объем: в зачетных единицах: 2 з.е.
в академических часах: 72 ак.ч.

г. Самара, 2026

Разработчики:

Кандидат юридических наук Касаткин С. Н.

Рабочая программа дисциплины (модуля) составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по специальности 40.05.01 Правовое обеспечение национальной безопасности, утвержденного приказом Минобрнауки от 31.08.2020 № 1138, с учетом трудовых функций профессиональных стандартов: "Специалист по внешнеэкономической деятельности", утвержден приказом Минтруда России от 17.06.2019 № 409н.

Согласование и утверждение

№	Подразделение или коллегиальный орган	Ответственное лицо	ФИО	Виза	Дата, протокол (при наличии)
1	Кафедра теории права и публично-правовых дисциплин	Заведующий кафедрой, руководитель подразделения, реализующего ОП	Ревина С. Н.	Рассмотрено	18.05.2026, № 9

1. Цель и задачи освоения дисциплины (модуля)

Цель освоения дисциплины - формирование результатов обучения, обеспечивающих достижение планируемых результатов освоения образовательной программы

Задачи изучения дисциплины:

- формирование компетенции ПК-3 - способности осуществлять подготовку решений по управлению внешнеэкономической деятельностью в сфере таможенного права;
- формирование компетенции ПК-4 - способности осуществлять разработку планов внешнеэкономической деятельности и контроль за их исполнением.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Компетенции, индикаторы и результаты обучения

ПК-3 Способен осуществлять подготовку решений по управлению внешнеэкономической деятельностью в сфере таможенного дела

ПК-3.1 Разрабатывает и реализует план организации внешнеэкономической деятельности участников ВЭД, готовит документацию и определяет таможенные процедуры

Знать:

ПК-3.1/Зн1 Основ осуществления внешнеэкономической деятельности в РФ

Уметь:

ПК-3.1/Ум1 Квалифицировать факты и обстоятельства с точки зрения их регулирования внешнеэкономической деятельности в РФ

Владеть:

ПК-3.1/Нв1 Обоснования решений с точки зрения регулирования ВЭД в РФ

ПК-3.2 Осуществляет координацию взаимодействия участника ВЭД с таможенными органами, осуществляет контроль за соблюдением требований таможенного законодательства

Знать:

ПК-3.2/Зн1 Нормативно-правовых актов, регламентирующих деятельность таможенных органов, правил проведения таможенных процедур и операций, мер таможенно-тарифного регулирования

Уметь:

ПК-3.2/Ум1 Организовывать и координировать действия сотрудников таможенных органов по проведению таможенных процедур и операций, применению мер таможенно-тарифного регулирования, применения запретов и ограничений при осуществлении таможенного контроля

Владеть:

ПК-3.2/Нв1 Принятия самостоятельных решений и совершения юридических действий в точном соответствии с законом, навыками анализа и применения правовых средств, навыками систематизации и анализа законодательства

ПК-4 Способен осуществлять разработку планов внешнеэкономической деятельности и контроль их выполнения

ПК-4.1 Разрабатывает планы внешнеэкономической деятельности с учетом экономических показателей и законодательной базы

Знать:

ПК-4.1/Зн1 Основы законодательства РФ о внешнеэкономической деятельности (ВЭД)

Уметь:

ПК-4.1/Ум1 Давать оценку фактов и обстоятельств с точки зрения законодательства РФ о ВЭД

Владеть:

ПК-4.1/Нв1 Обоснования решений с точки зрения законодательства РФ о ВЭД

ПК-4.2 Осуществляет оценку и контроль выполнения планов внешнеэкономической деятельности в сфере таможенного дела

Знать:

ПК-4.2/Зн1 Нормативно-правовых актов, регламентирующих деятельность таможенных органов, правил проведения таможенных процедур и операций, мер таможенно-тарифного регулирования

Уметь:

ПК-4.2/Ум1 Организовывать и координировать действия сотрудников таможенных органов по проведению таможенных процедур и операций, применению мер таможенно-тарифного регулирования, применения запретов и ограничений при осуществлении таможенного контроля

Владеть:

ПК-4.2/Нв1 Принятия самостоятельных решений и совершения юридических действий в точном соответствии с законом, навыками анализа и применения правовых средств, навыками систематизации и анализа законодательства

3. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина (модуль) «Основы расследования и квалификации таможенных правонарушений и преступлений» относится к формируемой участниками образовательных отношений части образовательной программы и изучается в семестре(ах): 7.

В процессе изучения дисциплины студент готовится к решению типов задач профессиональной деятельности, предусмотренных ФГОС ВО и образовательной программой.

Компетенция	Предшествующие дисциплины	Последующие дисциплины
ПК-3 - Способен осуществлять подготовку решений по управлению внешнеэкономической деятельностью в сфере таможенного дела		

ПК-3.1 Разрабатывает и реализует план организации внешнеэкономической деятельности участников ВЭД, готовит документацию и определяет таможенные процедуры	Запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности, Теоретические аспекты взаимодействия гражданина и публичной власти	Административно-правовые основы деятельности таможенных органов, Запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности, Международное таможенное право, Методы оптимизации таможенной деятельности, Планирование и прогнозирование таможенных доходов, Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы, Производственная практика: практика по профилю профессиональной деятельности, Производственная практика: преддипломная практика, Таможенно-тарифное регулирование, Теоретические аспекты взаимодействия гражданина и публичной власти
ПК-3.2 Осуществляет координацию взаимодействия участника ВЭД с таможенными органами, осуществляет контроль за соблюдением требований таможенного законодательства	Запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности, Теоретические аспекты взаимодействия гражданина и публичной власти	Административно-правовые основы деятельности таможенных органов, Запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности, Международное таможенное право, Методы оптимизации таможенной деятельности, Планирование и прогнозирование таможенных доходов, Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы, Производственная практика: практика по профилю профессиональной деятельности, Производственная практика: преддипломная практика, Таможенно-тарифное регулирование, Теоретические аспекты взаимодействия гражданина и публичной власти
ПК-4 - Способен осуществлять разработку планов внешнеэкономической деятельности и контроль их выполнения		

ПК-4.1 Разрабатывает планы внешнеэкономической деятельности с учетом экономических показателей и законодательной базы	Государственный контроль и надзор, Запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности, Налоговые и таможенные платежи, Производственная практика: правоохранительная практика, Таможенная статистика, Теоретические аспекты взаимодействия гражданина и публичной власти	Административно-правовые основы деятельности таможенных органов, Государственный контроль и надзор, Запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности, Информационные технологии в таможенном деле, Международное таможенное право, Планирование и прогнозирование таможенных доходов, Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы, Производственная практика: практика по профилю профессиональной деятельности, Производственная практика: преддипломная практика, Прокурорский надзор за деятельностью таможенных органов, Система управления рисками в таможенном деле, Таможенная статистика, Таможенная экспертиза, Таможенно-тарифное регулирование, Теоретические аспекты взаимодействия гражданина и публичной власти
ПК-4.2 Осуществляет оценку и контроль выполнения планов внешнеэкономической деятельности в сфере таможенного дела	Государственный контроль и надзор, Запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности, Налоговые и таможенные платежи, Производственная практика: правоохранительная практика, Таможенная статистика, Теоретические аспекты взаимодействия гражданина и публичной власти	Административно-правовые основы деятельности таможенных органов, Государственный контроль и надзор, Запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности, Информационные технологии в таможенном деле, Международное таможенное право, Планирование и прогнозирование таможенных доходов, Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы, Производственная практика: практика по профилю профессиональной деятельности, Производственная практика: преддипломная практика, Прокурорский надзор за деятельностью таможенных органов, Система управления рисками в таможенном деле, Таможенная статистика, Таможенная экспертиза, Таможенно-тарифное регулирование, Теоретические аспекты взаимодействия гражданина и публичной власти

4. Объем дисциплины (модуля) и виды учебной работы

Период обучения	Общая трудоемкость (часы)	Общая трудоемкость (ЗЕТ)	Контактная работа (часы, всего)	Лекционные занятия (часы)	Практические занятия (часы)	Индивидуальная контактная работа (часы)	Самостоятельная работа (часы)	Промежуточная аттестация
Седьмой семестр	72	2	36	18	18	0,15	17,85	Зачет
Всего	72	2	36	18	18	0,15	17,85	18

5. Содержание дисциплины (модуля)

5.1. Разделы, темы дисциплины и виды занятий (часы промежуточной аттестации не указываются)

Наименование раздела, темы	Всего	Лекционные занятия	Практические занятия	Самостоятельная работа
Раздел 1. Расследование и квалификации таможенных правонарушений	53,85	18	18	17,85
Тема 1.1. Общая характеристика квалификации таможенных правонарушений	27	9	9	9
Тема 1.2. Общая характеристика расследования таможенных правонарушений и преступлений	26,85	9	9	8,85

5.2. Контрольные мероприятия по дисциплине

Вид контроля	Форма контроля/Оценочное средство
Текущий контроль	тестирование
Промежуточная аттестация	Зачет

№ п/п	Наименование раздела	Вид контроля/ используемые оценочные материалы	
		Текущий	Промежут. аттестация
1	Расследование и квалификации таможенных правонарушений	тестирование	Зачет

6. Оценочные материалы текущего контроля

1. Расследование и квалификации таможенных правонарушений тестирование

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	
1	Выберите один правильный вариант ответа Каким нормативным правовым актом в соответствии с основами законодательства РФ о внешнеэкономической деятельности устанавливаются ставки таможенных пошлин при подготовке решений по управлению ВЭД? а) Федеральным законом «О таможенном регулировании в РФ» б) Постановлением Правительства РФ в) Приказом Федеральной таможенной службы г) Указом Президента РФ		ПК-3
	Ответ:	Б	
2	Выберите один правильный вариант ответа Сущность правотворческой деятельности государственных органов в сфере таможенного права заключается в: а) Возбуждении уголовных дел по фактам контрабанды б) Создании, изменении или отмене норм права, регулирующих внешнеэкономическую деятельность в) Непосредственном проведении таможенного досмотра грузов г) Заключении коммерческих контрактов между субъектами ВЭД		ПК-3
	Ответ:	Б	
3	Выберите один правильный вариант ответа Использование правил юридической техники при разработке нормативных правовых актов в сфере таможенного дела требует: а) Использования свободной литературной формы без строгой структуры б) Логической последовательности, ясности и однозначности формулировок в) Обязательного включения метафор и художественных сравнений г) Исключения любых ссылок на международные договоры		ПК-3
	Ответ:	Б	
4	Выберите один правильный вариант ответа При квалификации фактов незаконного перемещения товаров через таможенную границу ЕАЭС ключевым квалифицирующим признаком преступления (ст. 226.1 УК РФ) является: а) Перемещение любых потребительских товаров в незначительном размере б) Перемещение стратегически важных товаров и ресурсов в крупном размере в) Перемещение товаров физическим лицом для личного пользования г) Нарушение режима работы зоны таможенного контроля		ПК-3
	Ответ:	Б	
5	Выберите один правильный вариант ответа Какое решение по управлению внешнеэкономической деятельностью должна принять таможня при выявлении факта недекларирования товаров, если отсутствует состав преступления? а) Передать дело в арбитражный суд для ликвидации юридического лица б) Возбудить дело об административном правонарушении по статье 16.2 КоАП РФ в) Выдать разрешение на бесплатный выпуск товаров без декларирования г) Уничтожить товар на месте обнаружения правонарушения		ПК-3
	Ответ:	Б	
6	Установите верное соответствие Установите соответствие между видами нормативных правовых актов, регулирующих ВЭД, и государственными органами, осуществляющими их разработку и оформление: Вид нормативного правового акта Государственный орган 1. Федеральный закон «О таможенном регулировании...» А. Президент РФ 2. Указ «О мерах по воздействию на импорт товаров...» Б. Государственная Дума (Федеральное Собрание РФ) 3. Постановление «О ставках вывозных таможенных пошлин» В. Правительство РФ		ПК-3
	Ответ:	1-Б, 2-А, 3-В	
7	Установите верное соответствие Установите соответствие между конкретными фактами (обстоятельствами) в сфере ВЭД и элементами их квалификации с точки зрения законодательства РФ: Факт / Обстоятельство Квалификация по законодательству 1. Перемещение товаров помимо таможенного контроля на сумму 3 млн руб. А. Административное правонарушение (КоАП РФ) 2. Заявление в декларации недостоверных сведений, не повлиявших на налоги Б. Таможенное преступление (УК РФ) 3. Неуплата таможенных платежей в крупном размере (ст. 194 УК РФ) В. Основание для доначисления платежей и уголовной ответственности		ПК-3
	Ответ:	1-Б, 2-А, 3-В	

8	Установите верное соответствие Установите соответствие между этапами подготовки правовых решений в сфере таможенного права и требованиями юридической техники: Этап подготовки решения Требования юридической техники 1. Формулирование текста решения А. Использование устоявшихся таможенных терминов 2. Структурирование акта Б. Обоснование решения ссылками на ТК ЕАЭС и законы РФ 3. Правовое обоснование решения В. Деление текста на разделы, пункты и подпункты		ПК-3
	Ответ:	1-А, 2-В, 3-Б	
9	Установите верную последовательность Установите правильную последовательность действий должностного лица при квалификации фактов правонарушений и обосновании решений по управлению ВЭД: а) Вынесение процессуального решения по делу (постановление, протокол) б) Сбор и фиксация доказательств, проверка документов и сведений в) Обнаружение признаков таможенного правонарушения или преступления г) Сопоставление обстоятельств дела с нормами таможенного законодательства РФ		ПК-3
	Ответ:	в, б, г, а	
10	Установите верную последовательность Установите правильную последовательность стадий правотворческой деятельности государственных органов при формировании нормативно-правовых актов в сфере таможенного регулирования: а) Рассмотрение и принятие проекта нормативного акта б) Официальное опубликование и вступление акта в законную силу в) Подготовка и разработка первоначального проекта акта г) Направление проекта на экспертизу и согласование		ПК-3
	Ответ:	в, г, а, б	
11	Сформулируйте краткий ответ в виде одного словосочетания Назовите систему правил, способов и приемов подготовки, оформления и систематизации нормативных правовых актов, которую обязан применять юрист при подготовке решений по управлению внешнеэкономической деятельностью.		ПК-3
	Ответ:	Юридическая техника	
12	Сформулируйте краткий ответ в виде одного предложения Какое процессуальное решение должна вынести таможня в рамках управления ВЭД, если в действиях декларанта усматриваются признаки контрабанды наркотических средств?		ПК-3
	Ответ:	Таможенный орган выносит постановление о возбуждении уголовного дела и принятии его к своему производству либо о передаче по подследственности	
13	Сформулируйте краткий ответ в виде одного предложения Сформулируйте основное правовое последствие, к которому ведет неправильная квалификация фактов таможенного правонарушения должностным лицом при подготовке управленческого решения.		ПК-3
	Ответ:	Неправильная квалификация ведет к признанию решения таможенного органа незаконным и его последующей отмене судом или вышестоящим органом.	
14	Сформулируйте краткий ответ в виде числового значения Декларант при ввозе партии станков умышленно занижил их таможенную стоимость, в результате чего подлежащий уплате налог (НДС) составил 5 000 000 рублей, а фактически было уплачено 1 200 000 рублей. Пошлина составила 2 000 000 рублей, а фактически было уплачено 800 000 рублей. Иных сборов не предусмотрено. Справочные материалы: В соответствии с примечанием к ст. 194 УК РФ, уклонение от уплате таможенных платежей признается совершенным в крупном размере, если сумма неуплаченных платежей превышает 3 000 000 рублей. Рассчитайте общую сумму неуплаченных таможенных платежей, необходимую для обоснования решения о квалификации деяния как преступления по ст. 194 УК РФ. (Ответ должен содержать только числовое значение в рублях)		ПК-3
	Ответ:	5000000 (сумма превышает 3 млн, квалифицируется как крупный размер). $5000000 - 1200000 = 3800000$ (недоимка по НДС); $2000000 - 800000 = 1200000$ (недоимка по пошлине). Общая сумма: $3800000 + 1200000 = 5000000$.	
15	Сформулируйте краткий ответ в виде числового значения 15 марта 2025 года декларант совершил административное правонарушение в сфере ВЭД (недекларирование товара). Таможенный орган обнаружил факт правонарушения в ходе камеральной проверки 20 мая 2025 года. Справочные материалы: Согласно ст. 4.5 КоАП РФ, срок давности привлечения к административной ответственности за нарушение таможенного законодательства РФ составляет 2 года со дня совершения правонарушения. Определите предельную дату (число, месяц, год), до которой таможенный орган имеет право вынести решение о привлечении лица к ответственности, чтобы оно было законным с точки зрения законодательства РФ. (Ответ должен быть представлен в формате: ДД.ММ.ГГГГ)		ПК-3
	Ответ:	15.03.2027 (2 года со дня совершения 15.03.2025).	

16	Выберите один правильный вариант ответа Какой нормативный правовой акт обладает высшей юридической силой при квалификации фактов контрабанды наличных денежных средств на таможенной территории ЕАЭС? А) Уголовный кодекс РФ Б) Таможенный кодекс ЕАЭС В) Федеральный закон «О таможенном регулировании в РФ» Г) Распоряжение ФТС России	ПК-4
	Ответ: Б	
17	Выберите один правильный вариант ответа Какое правовое средство применяется в рамках таможенного контроля при обнаружении недекларирования товаров, подпадающих под запреты и ограничения, для фиксации правонарушения? А) Протокол об административном правонарушении Б) Таможенная расписка В) Акт таможенного осмотра	ПК-4
	Ответ: А	
18	Выберите один правильный вариант ответа Какое юридическое действие уполномочен совершить сотрудник таможни, если в ходе контроля выполнения планов ВЭД выявлено умышленное занижение таможенной стоимости для обхода таможенно-тарифного регулирования на сумму 3 миллиона рублей? А) Вынести устное предупреждение декларанту Б) Возбудить уголовное дело по признакам преступления В) Зарегистрировать рапорт об обнаружении признаков преступления Г) Аннулировать декларацию на товары	ПК-4
	Ответ: В	
19	Выберите один правильный вариант ответа Проводя анализ и применение правовых средств, укажите, что является объективной стороной преступления при квалификации фактов незаконного экспорта технологий, находящихся под специальным экспортным контролем? А) Перемещение товаров через границу без уплаты пошлин Б) Перемещение контролируемых материалов вопреки установленным запретам и ограничениям В) Невозврат из-за границы средств в иностранной валюте	ПК-4
	Ответ: Б	
20	Выберите один правильный вариант ответа Какая отрасль законодательства определяет сущность правотворческой деятельности государственных органов в части установления уголовной ответственности за таможенные преступления? А) Административное законодательство Б) Уголовно-процессуальное законодательство В) Уголовное законодательство Г) Таможенное законодательство	ПК-4
	Ответ: В	
21	Установите верное соответствие Установите соответствие между квалификацией фактов правонарушений в сфере ВЭД и подлежащим применению нормативным правовым актом: 1. Незаконное перемещение через границу стратегически важных товаров в крупном размере 2. Недекларирование физическим лицом товаров, подлежащих письменному декларированию 3. Нарушение порядка ведения учета при применении мер таможенно-тарифного регулирования А) Кодекс РФ об административных правонарушениях (КоАП РФ) Б) Уголовный кодекс РФ (УК РФ) В) Таможенный кодекс ЕАЭС (ТК ЕАЭС)	ПК-4
	Ответ: 1 — Б, 2 — А, 3 — В	
22	Установите верное соответствие Установите соответствие между юридическими действиями должностных лиц и элементами таможенного контроля нарушений запретов и ограничений: 1. Фиксация внешних признаков груза на складе без вскрытия упаковки 2. Принудительное изъятие товаров, явившихся орудием совершения правонарушения 3. Исследование качественных характеристик товара сертифицированными экспертами А) Назначение таможенной экспертизы Б) Изъятие вещей и документов В) Таможенный осмотр	ПК-4
	Ответ: 1 — В, 2 — Б, 3 — А	
23	Установите верное соответствие Соотнесите навыки систематизации и анализа законодательства о ВЭД с конкретными задачами, которые выполняет инспектор при контроле за выполнением планов ВЭД: 1. Изучение структуры кодифицированных актов для поиска нужной нормы 2. Разграничение таможенного проступка и уголовного преступления 3. Проверка соблюдения правил ввоза специфических товаров А) Квалификация фактов и обстоятельств Б) Применение мер запретов и ограничений В) Систематизация нормативных актов	ПК-4

	Ответ:	1 — В, 2 — А, 3 — Б	
24	Установите верную последовательность Расположите в правильной последовательности юридические действия сотрудника таможенных органов при обнаружении признаков таможенного преступления в процессе таможенного контроля: А) Вынесение постановления о возбуждении уголовного дела Б) Направление материалов по подследственности в органы дознания таможни В) Обнаружение достаточных данных, указывающих на признаки преступления Г) Проведение неотложных следственных действий	ПК-4	
	Ответ:	В, А, Г, Б	
25	Установите верную последовательность Определите логическую последовательность этапов анализа и применения правовых средств при квалификации фактов уклонения от уплаты таможенных платежей: А) Определение точной суммы неуплаченных платежей по правилам таможенно-тарифного регулирования Б) Установление факта перемещения товара через таможенную границу В) Сопоставление размера ущерба с установленным в законе порогом крупного или особо крупного размера Г) Выбор соответствующей статьи Уголовного кодекса РФ	ПК-4	
	Ответ:	Б, А, В, Г	
26	Сформулируйте краткий ответ в виде одного словосочетания, предложения или числового значения В ходе контроля за выполнением планов ВЭД и проверки деклараций инспектор выявил факт недостоверного декларирования запчастей. Сумма неуплаченных пошлин по правилам таможенно-тарифного регулирования составила 3 200 000 рублей. Осуществляя квалификацию фактов, инспектор должен сопоставить эту сумму со статьёй 194 УК РФ. Справочные материалы: Согласно примечанию к ст. 194 УК РФ, уклонение от уплаты таможенных платежей признается совершенным в крупном размере, если сумма превышает 3 000 000 рублей, и в особо крупном размере, если превышает 9 000 000 рублей. Вычислите сумму (в рублях), на которую выявленное нарушение превышает минимальный порог уголовной ответственности для юридических лиц. Ответ запишите в виде числового значения.	ПК-4	
	Ответ:	200000	
27	Сформулируйте краткий ответ в виде одного словосочетания, предложения или числового значения Как называется основное правовое средство, принимаемое Коллегией Евразийской экономической комиссии, регулирующее единые запреты и ограничения на ввоз товаров третьих стран, знание которого обязательно для контроля выполнения планов ВЭД?	ПК-4	
	Ответ:	Решение Евразийской экономической комиссии (или: Решение ЕЭК)	
28	Сформулируйте краткий ответ в виде одного словосочетания, предложения или числового значения При осуществлении таможенного контроля пассажирского рейса у гражданина обнаружена незадекларированная валюта в размере 22 000 долларов США. Проводя квалификацию фактов, инспектор рассчитывает сумму незаконно перемещенных средств. Справочные материалы: Без письменного декларирования разрешен ввоз наличных денежных средств в эквиваленте до 10 000 долларов США включительно. Превышение этой суммы является правонарушением. Какая сумма наличных денежных средств (в долларах США) признается предметом правонарушения в данном случае? Ответ запишите в виде числового значения.	ПК-4	
	Ответ:	12000	
29	Сформулируйте краткий ответ в виде одного словосочетания, предложения или числового значения Какое юридическое действие совершает дознаватель таможенного органа в точном соответствии с УПК РФ на заключительном этапе расследования дела в форме дознания перед направлением его прокурору?	ПК-4	
	Ответ:	Составление обвинительного акта	
30	Сформулируйте краткий ответ в виде одного словосочетания, предложения или числового значения Основой какого процесса является деятельность уполномоченных должностных лиц таможенных органов по сопоставлению признаков совершенного деяния с признаками состава правонарушения, описанного в нормативном правовом акте?	ПК-4	
	Ответ:	Квалификация таможенных правонарушений (или: Квалификация таможенных правонарушений)	

7. Оценочные материалы промежуточной аттестации

Зачет седьмой семестр

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	
1	Дайте развернутый ответ на вопрос Основы учения о квалификации уголовных правонарушений, ее особенности в сфере таможенного дела		ПК-3, ПК-4

	Ответ: Квалификация преступления — это установление и юридическое закрепление точного соответствия между признаками совершенного общественно опасного деяния и признаками состава преступления, предусмотренного нормой Уголовного кодекса РФ (УК РФ). Значение квалификации • Законность: обеспечивает точное соблюдение норм права. • Справедливость: позволяет назначить соразмерное наказание. • Правовая оценка: определяет характер и степень общественной опасности деяния. Особенности в сфере таможенного дела • Бланкетность норм: диспозиции таможенных преступлений (например, ст. 200.1, 226.1, 229.1 УК РФ) отсылают к таможенному законодательству (ТК ЕАЭС, Федеральный закон «О таможенном регулировании в РФ»). • Трансграничный характер: деяния связаны с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС или государственную границу РФ. • Зависимость от стоимостных критериев: квалификация (крупный или особо крупный размер) часто зависит от стоимости контрабанды или суммы неуплаченных платежей, которая рассчитывается по правилам таможенной оценки.	
2	Дайте развернутый ответ на вопрос Основы учения о квалификации административных правонарушений, ее особенности в сфере таможенного дела Ответ: Квалификация административного правонарушения — это признание и документальное удостоверение соответствия признаков совершенного лицом деяния признакам конкретного состава правонарушения, предусмотренного Кодексом РФ об административных правонарушениях (КоАП РФ). Отличия от уголовной квалификации • Меньшая общественная опасность: деяния не являются преступлениями (вредоносность, а не общественная опасность в уголовном смысле). • Субъекты ответственности: к ответственности могут привлекаться как физические и должностные, так и юридические лица (ст. 2.10 КоАП РФ). Особенности в сфере таможенного дела • Сосредоточение в Главе 16 КоАП РФ: нормы жестко привязаны к нарушению конкретных таможенных правил (декларирование, соблюдение запретов и ограничений, таможенные процедуры). • Прямая связь с ТК ЕАЭС: квалификация невозможна без установления того, какая именно технологическая норма таможенного оформления или контроля была нарушена. • Особый статус субъектов: частыми субъектами выступают таможенные представители (брокеры), перевозчики и владельцы складов временного хранения (СВХ).	ПК-3, ПК-4
3	Дайте развернутый ответ на вопрос Состав уголовных правонарушений, его элементы (на примере правонарушений в сфере таможенного дела) Ответ: Состав преступления — это совокупность предусмотренных уголовным законом объективных и субъективных признаков, характеризующих общественно опасное деяние как преступление. Элементы состава (на примере ст. 229.1 УК РФ — Контрабанда наркотических средств) • Объект: - о Родовой/видовой: общественная безопасность и здоровье населения. - о Непосредственный: установленный порядок перемещения через таможенную границу товаров, находящихся под специальным контролем. - о Предмет: наркотические средства, психотропные вещества, их прекурсоры или аналоги. • Объективная сторона: - о Деяние: незаконное перемещение указанных веществ через таможенную границу ЕАЭС или государственную границу РФ. - о Способ: помимо таможенного контроля, с сокрытием от него, с обманым использованием документов или средств идентификации. • Субъективная сторона: - о Вина: только прямой умысел (лицо осознает незаконность и желает переместить запрещенные вещества). - о Цель: перемещение через границу. • Субъект: вменяемое физическое лицо, достигшее возраста 16 лет.	ПК-3, ПК-4
4	Дайте развернутый ответ на вопрос Состав административных правонарушений, его элементы (на примере правонарушений в сфере таможенного дела)	ПК-3, ПК-4

	Ответ: Состав административного правонарушения — это установленная нормами права совокупность признаков, при наличии которых деяние квалифицируется как административный проступок. Элементы состава (на примере ч. 1 ст. 16.2 КоАП РФ — Недекларирование товаров) • Объект: - о Родовой: отношения в области государственного управления. - о Видовой/непосредственный: установленный порядок таможенного декларирования товаров. - о Предмет: товары, подлежащие таможенному декларированию. • Объективная сторона: - о Деяние: бездействие — непредставление таможенной декларации в установленный срок при наличии такой обязанности. • Субъективная сторона: - о Физические/должностные лица: умысел или неосторожность. - о Юридические лица: вина устанавливается через непринятие всех зависящих от организации мер по соблюдению правил (ч. 2 ст. 2.1 КоАП РФ). • Субъект: физическое лицо (с 16 лет), должностное лицо, индивидуальный предприниматель или юридическое лицо (декларант, таможенный представитель).	
5	Дайте развернутый ответ на вопрос Квалификация уголовных правонарушений в сфере таможенного дела по различным признакам состава Ответ: Квалификация таможенных преступлений (Глава 22 УК РФ — преступления в сфере экономической деятельности; Главы 24 и 25 — против общественной безопасности и здоровья населения) требует последовательного анализа каждого признака. Квалификация по признакам состава • По предмету преступления: разграничивает составы. Перемещение наличных денег квалифицируется по ст. 200.1 УК РФ, обычных товаров в крупном размере (например, алкоголя/табака) — по ст. 200.2 УК РФ, а оружия, ядов или стратегически важных товаров — по ст. 226.1 УК РФ. • По объективной стороне: устанавливает способ совершения преступления (например, недостоверное декларирование, использование поддельных документов). Важен момент окончания: таможенные преступления обычно признаются оконченными в момент фактического пересечения границы или подачи недостоверной декларации. • По субъекту: учитывается совершение преступления специальным субъектом — должностным лицом с использованием своего служебного положения (является квалифицирующим признаком, усиливающим ответственность, например, по ч. 2 ст. 226.1 УК РФ). • По субъективной стороне: таможенные преступления совершаются только с прямым умыслом. Важно доказать, что лицо осознавало факт незаконности перемещения товаров или уклонения от платежей.	ПК-3, ПК-4
6	Дайте развернутый ответ на вопрос Понятие и правовое регулирование уголовного процесса в РФ, его специфика при расследовании таможенных преступлений Ответ: Уголовный процесс — это основанная на законе деятельность по возбуждению, расследованию, рассмотрению и разрешению уголовных дел, осуществляемая уполномоченными государственными органами и должностными лицами. Правовое регулирование • Конституция РФ. • Уголовно-процессуальный кодекс РФ (УПК РФ). • Международные договоры РФ. Специфика при расследовании таможенных преступлений • Статус таможенных органов: в соответствии со ст. 40 УПК РФ таможенные органы являются органами дознания. • Ограниченная подследственность: таможенные органы уполномочены проводить неотложные следственные действия по делам о контрабанде (ст. 157 УПК РФ) или вести дознание в полном объеме по менее тяжким составам (например, ч. 1 ст. 200.1 УК РФ). • Передача дел: после выполнения неотложных следственных действий по тяжким преступлениям (например, контрабанда оружия или наркотиков) таможенные органы обязаны передать дело следователям Следственного комитета РФ или МВД РФ по подследственности.	ПК-3, ПК-4
7	Дайте развернутый ответ на вопрос Основные принципы уголовного процесса РФ, их применение при расследовании таможенных преступлений	ПК-3, ПК-4

	Ответ: Принципы уголовного процесса — это фундаментальные, руководящие правовые положения, определяющие характер и форму уголовно-процессуальной деятельности. Применение ключевых принципов в таможенной сфере • Законность (ст. 7 УПК РФ): все процессуальные действия сотрудников таможни (обыск, выемка, досмотр) должны строго соответствовать УПК РФ, иначе собранные доказательства признаются недопустимыми. • Язык уголовного судопроизводства (ст. 18 УПК РФ): в сфере таможенного дела фигурантами часто выступают иностранные граждане (перевозчики, декларанты). Им в обязательном порядке бесплатно предоставляется переводчик, а процессуальные документы вручаются с переводом на их родной язык. • Презумпция невиновности (ст. 14 УПК РФ): бремя доказывания умысла на контрабанду или уклонение от платежей полностью лежит на органах дознания таможни. Любые неустранимые сомнения трактуются в пользу подозреваемого. • Охрана прав и свобод человека (ст. 11 УПК РФ): при проведении такого специфического следственного действия, как личный обыск на границе, должны строго соблюдаться требования гуманности, изоляции и присутствия медицинских работников.	
8	Дайте развернутый ответ на вопрос Основные стадии уголовного процесса в РФ, их специфика при расследовании таможенных преступлений Ответ: Уголовный процесс состоит из последовательно сменяющих друг друга этапов (стадий), каждый из которых имеет свои задачи и итоговый процессуальный документ. Специфика досудебных стадий в таможенных органах 1. Возбуждение уголовного дела: - о Поводы: рапорт сотрудника таможни об обнаружении признаков преступления в ходе проведения таможенного контроля (ст. 140 УПК РФ). - о Специфика: часто делом становится материал, собранный оперативно-розыскными отделами таможни (ОРУ). 2. Предварительное расследование: - о Форма дознания: по делам, отнесенным к подследственности таможни (ст. 150 УПК РФ), дознаватели таможни проводят расследование в полном объеме (в течение 30 суток) и направляют дело прокурору. - о Производство неотложных следственных действий: по делам о тяжких преступлениях (контрабанда наркотиков) таможня как орган дознания возбуждает дело, проводит неотложные действия (задержание подозреваемого, обыск, выемку) в течение 10 суток, после чего передает дело следователю (ст. 157 УПК РФ). 3. Судебные стадии: таможенные органы на данных этапах не участвуют, обвинение в суде поддерживает прокуратура.	ПК-3, ПК-4
9	Дайте развернутый ответ на вопрос Понятие и правовое регулирование административного процесса в РФ, его специфика при расследовании таможенных правонарушений Ответ: Административный процесс в данном контексте — это регламентированная законом деятельность уполномоченных органов по производству по делам об административных правонарушениях (возбуждение, рассмотрение, обжалование и исполнение решений). Правовое регулирование • Кодекс РФ об административных правонарушениях (Разделы IV и V КоАП РФ). • Ведомственные приказы Федеральной таможенной службы (ФТС России). Специфика в сфере таможенного дела • Широкие полномочия должностных лиц: должностные лица таможенных органов имеют право как возбуждать, так и самостоятельно рассматривать большинство дел по Главе 16 КоАП РФ (ст. 23.8 КоАП РФ). • Специфические меры обеспечения: активно применяются такие меры, как изъятие вещей и документов (товаров, явившихся орудием или предметом нарушения), арест товаров, транспортных средств, а также осмотр принадлежащих юридическому лицу помещений и территорий (зон таможенного контроля). • Взаимодействие с таможенным контролем: административный процесс часто начинается непосредственно в момент проведения таможенного досмотра или проверки, выступая продолжением контрольных процедур.	ПК-3, ПК-4
10	Дайте развернутый ответ на вопрос Основные принципы административного процесса РФ, их применение при расследовании таможенных правонарушений	ПК-3, ПК-4

Ответ:	Принципы административного процесса определяют порядок осуществления производства по делам об административных правонарушениях и гарантируют защиту прав его участников. Применение принципов в таможенных органах • Законность (ст. 1.6 КоАП РФ): лицо, привлекаемое к ответственности за нарушение таможенных правил, не может быть подвергнуто административному наказанию или мерам обеспечения иначе как на основаниях и в порядке, установленных законом. • Равенство перед законом (ст. 1.4 КоАП РФ): лица, совершившие таможенные правонарушения, равны перед законом независимо от пола, расы, гражданства, а юридические лица — независимо от формы собственности и подчиненности. • Презумпция невиновности (ст. 1.5 КоАП РФ): лицо считается невиновным, пока его вина не будет доказана в установленном КоАП РФ порядке. Неустранимые сомнения в виновности лица, привлекаемого к ответственности (особенно актуально при спорах о классификации товаров по ТН ВЭД), толкуются в пользу этого лица. • Гласность (ст. 24.3 КоАП РФ): дела об административных таможенных правонарушениях подлежат открытому рассмотрению, за исключением случаев, когда это может привести к разглашению государственной, коммерческой или иной охраняемой законом тайны.
--------	--

7.1. Уровни овладения

Компетенция: ПК-3 Способен осуществлять подготовку решений по управлению внешнеэкономической деятельностью в сфере таможенного дела.

Индикатор достижения компетенции: ПК-3.1 Разрабатывает и реализует план организации внешнеэкономической деятельности участников ВЭД, готовит документацию и определяет таможенные процедуры.

Уровень	Характеристика	Оценка в баллах
Повышенный	Достигнуто полное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент свободно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	81-100
Базовый	Достигнуто достаточное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент уверенно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	61-80
Пороговый	Достигнуто овладение минимально необходимыми знаниями, умениями и навыками. Студент владеет основной терминологией, умеет применять теоретические знания для решения поставленных задач в стандартных ситуациях.	41-60
Ниже порогового	Компетенция не освоена	0-40

Индикатор достижения компетенции: ПК-3.2 Осуществляет координацию взаимодействия участника ВЭД с таможенными органами, осуществляет контроль за соблюдением требований таможенного законодательства.

Уровень	Характеристика	Оценка в баллах
Повышенный	Достигнуто полное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент свободно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	81-100
Базовый	Достигнуто достаточное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент уверенно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	61-80

Пороговый	Достигнуто овладение минимально необходимыми знаниями, умениями и навыками. Студент владеет основной терминологией, умеет применять теоретические знания для решения поставленных задач в стандартных ситуациях.	41-60
Ниже порогового	Компетенция не освоена	0-40

Компетенция: ПК-4 Способен осуществлять разработку планов внешнеэкономической деятельности и контроль их выполнения.

Индикатор достижения компетенции: ПК-4.1 Разрабатывает планы внешнеэкономической деятельности с учетом экономических показателей и законодательной базы.

Уровень	Характеристика	Оценка в баллах
Повышенный	Достигнуто полное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент свободно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	81-100
Базовый	Достигнуто достаточное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент уверенно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	61-80
Пороговый	Достигнуто овладение минимально необходимыми знаниями, умениями и навыками. Студент владеет основной терминологией, умеет применять теоретические знания для решения поставленных задач в стандартных ситуациях.	41-60
Ниже порогового	Компетенция не освоена	0-40

Индикатор достижения компетенции: ПК-4.2 Осуществляет оценку и контроль выполнения планов внешнеэкономической деятельности в сфере таможенного дела.

Уровень	Характеристика	Оценка в баллах
Повышенный	Достигнуто полное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент свободно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	81-100
Базовый	Достигнуто достаточное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент уверенно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	61-80
Пороговый	Достигнуто овладение минимально необходимыми знаниями, умениями и навыками. Студент владеет основной терминологией, умеет применять теоретические знания для решения поставленных задач в стандартных ситуациях.	41-60
Ниже порогового	Компетенция не освоена	0-40

8. Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины

8.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы

Основная литература

1. Арестова, Е. Н. Основы квалификации и расследования преступлений в сфере таможенного дела: учебник и практикум для вузов / Е. Н. Арестова, Н. И. Крюкова, А. Г. Никольская. - 3-е изд. - Москва: Юрайт, 2026. - 258 с - 978-5-534-15464-1. - Текст: электронный // ИКО Юрайт: [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/584228> (дата обращения: 21.05.2026). - Режим доступа: по подписке

Дополнительная литература

1. Сладкова, А. А. Таможенное дело и внешнеэкономическая деятельность: учебник и практикум для вузов / А. А. Сладкова. - Москва: Юрайт, 2026. - 184 с - 978-5-534-19378-7. - Текст: электронный // ИКО Юрайт: [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/590183> (дата обращения: 21.05.2026). - Режим доступа: по подписке

2. Сафоненков, П. Н. Производство по делам об административных правонарушениях, отнесенных к компетенции таможенных органов: учебник и практикум для вузов / П. Н. Сафоненков. - 3-е изд. - Москва: Юрайт, 2026. - 209 с - 978-5-534-16626-2. - Текст: электронный // ИКО Юрайт: [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/584996> (дата обращения: 21.05.2026). - Режим доступа: по подписке

8.2. Профессиональные базы данных и ресурсы «Интернет», к которым обеспечивается доступ обучающихся

Профессиональные базы данных

1. <http://pravo.gov.ru/> - Государственная система правовой информации «Официальный интернет-портал правовой информации»

2. <https://www.minfin.ru/ru/> - Профессиональная база данных «Финансово-экономические показатели Российской Федерации» (Официальный сайт Министерства финансов РФ)

3. <http://www.gks.ru/> - Профессиональная база данных «Официальная статистика» (Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики)

Ресурсы «Интернет»

1. <http://www.gov.ru> - Профессиональная база данных «Информационные системы Министерства экономического развития Российской Федерации в сети Интернет» (Портал «Официальная Россия»)

8.3. Программное обеспечение и информационно-справочные системы, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Перечень программного обеспечения

(обновление производится по мере появления новых версий программы)

1. "Astra Linux Special Edition" РУСБ.10015-01;

2. МойОфис Стандартный 2.;

Перечень информационно-справочных систем

(обновление выполняется еженедельно)

1. КонсультантПлюс;

2. Справочно-правовая система "Гарант-Максимум";

8.4. Специальные помещения, лаборатории и лабораторное оборудование

Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран
Учебные аудитории для проведения практических занятий (занятий семинарского типа)	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СПб
Учебные аудитории для групповых и индивидуальных консультаций	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СПб
Учебные аудитории для текущего контроля и промежуточной аттестации	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СПб
Помещения для самостоятельной работы	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СПб
Помещения для хранения и профилактического обслуживания оборудования	Комплекты специализированной мебели для хранения