

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации

Читинский институт (филиал)

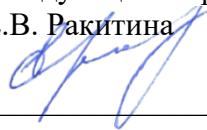
ФГБОУ ВО «БАЙКАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Кафедра гражданского и уголовного права и процесса

УТВЕРЖДЕН

на заседании кафедры гражданского и
уголовного права и процесса 27 мая 2024
г. протокол № 9

Заведующий кафедрой
Е.В. Ракитина



**ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ
(ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ)
ПО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЕ**

Б1.У.25 Правонарушения и преступления в таможенной сфере

Специальность: 38.05.02 Таможенное дело

Специализация: Таможенное дело

Квалификация выпускника: специалист таможенного дела

Чита, 2024 г.

**Структура
фонда оценочных средств
по дисциплине «Правонарушения и преступления в таможенной сфере»**

№ п/п	Этапы формирования компетенций	Перечень формируемых компетенций	ЗУНы (З.1, У1, Н1...)	Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы	Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах формирования, описания шкал оценивания
1	Понятие правонарушения, его виды.	ПК-13	знает определение понятия «правонарушение», содержание его признаков; умеет отграничивать виды правонарушений; владеет навыком установления признаков состава правонарушения при квалификации.	Тест, практическое задание.	каждый правильный ответ теста 0,5 балла, выполненное практическое задание 2 балла
2	Понятие и виды административных правонарушений	ПК-13	знает содержание административного законодательства, регламентирующего ответственность за правонарушения умеет давать юридическую оценку фактам совершения правонарушений владеет навыком квалификации правонарушений.	Тест, практическое задание на основе текста КоАП РФ	каждый правильный ответ теста 0,5 балла. Выполнение задания 2 балла
3	Административные правонарушения в области таможенного дела (нарушение таможенных правил), общая	ПК-13	знает содержание административного законодательства, регламентирующего ответственность за таможенные	Тест, решение ситуационной задачи.	каждый правильный ответ теста 0,5 балла. Решение задачи 5

	характеристика		правонарушения; умеет давать юридическую оценку фактам совершения правонарушений и преступлений в сфере таможенного регулирования владеет навыком квалификации таможенных правонарушений и преступлений		баллов (2 балла за правильный ответ, 3 балла за обоснование)
4	Нарушение правил ввоза (вывоза) товаров, транспортных средств.	ПК-13	знает содержание административного законодательства, регламентирующего ответственность за таможенные правонарушения умеет давать юридическую оценку фактам совершения правонарушений и в сфере таможенного регулирования владеет навыком квалификации таможенных правонарушений	решение ситуационной задачи	Решение задачи 5 баллов (2 балла за правильный ответ, 3 балла за обоснование)
5	Нарушение правил таможенного контроля и таможенного оформления товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу РФ	ПК-13	знает состав правонарушений, предусмотренных ст. ст. 16.2.- 16.21 КоАП РФ умеет давать юридическую оценку фактам совершения правонарушений в сфере таможенного регулирования владеет навыком квалификации таможенных правонарушений	решение ситуационной задачи	Решение задачи 5 баллов (2 балла за правильный ответ, 3 балла за обоснование)
6	Нарушение правил взимания таможенных платежей и их уплаты, предоставления таможенных льгот и пользования ими	ПК-13	знает содержание административного законодательства, регламентирующего ответственность за таможенные правонарушения, предусмотренные ст. 16.22 КоАП РФ ; умеет давать юридическую оценку фактам совершения правонарушений в сфере таможенного регулирования владеет навыком квалификации таможенных правонарушений	решение ситуационной задачи	Решение задачи 5 баллов (2 балла за правильный ответ, 3 балла за обоснование)
7	Общая характеристика таможенных преступлений.	ПК-13	знает содержание уголовного законодательства, регламентирующего ответственность за таможенные преступления умеет давать юридическую оценку фактам	тест	Решение задачи 5 баллов (2 балла за правильный ответ, 3 балла за обоснование)

			совершения правонарушений и преступлений в сфере таможенного регулирования владеет навыком квалификации таможенных преступлений		
8	Уклонение от уплаты таможенных платежей, специальных, антидемпинговых и (или) компенсационных пошлин, взимаемых с организации или физического лица.	ПК-13	знает содержание уголовного и административного законодательства, регламентирующего ответственность за таможенные правонарушения и преступления умеет давать юридическую оценку фактам совершения правонарушений и преступлений в сфере таможенного регулирования владеет навыком квалификации таможенных правонарушений и преступлений	решение ситуационной задачи	Решение задачи 5 баллов (2 балла за правильный ответ, 3 балла за обоснование)
9	Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.	ПК-13	знает содержание уголовного и административного законодательства, регламентирующего ответственность за таможенные правонарушения и преступления умеет давать юридическую оценку фактам совершения правонарушений и преступлений в сфере таможенного регулирования владеет навыком квалификации таможенных правонарушений и преступлений	Решение ситуационных задач	Решение задачи 5 баллов (2 балла за правильный ответ, 3 балла за обоснование)
10	Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий	ПК-13	знает содержание административного законодательства, регламентирующего ответственность за таможенные правонарушения умеет давать юридическую оценку фактам совершения преступлений в сфере таможенного регулирования владеет навыком квалификации таможенных преступлений	Решение ситуационных задач	Решение задачи 5 баллов (2 балла за правильный ответ, 3 балла за обоснование)
11	Контрабанда сильнодействующих, ядовитых, отравляющих, взрывчатых, радиоактивных веществ, радиационных источников, ядерных материалов,	ПК-13	знает содержание уголовного законодательства, регламентирующего ответственность за таможенные преступления умеет давать юридическую оценку фактам	Решение ситуационных задач	Решение задачи 5 баллов (2 балла за правильный ответ, 3 балла за обоснование)

	огнестрельного оружия или его основных частей, взрывных устройств, боеприпасов, оружия массового поражения, средств его доставки, иного вооружения, иной военной техники, а также материалов и оборудования, которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, средств его доставки, иного вооружения, иной военной техники, а равно стратегически важных товаров и ресурсов или культурных ценностей либо особо ценных диких животных и водных биологических ресурсов		совершения преступлений в сфере таможенного регулирования владеет навыком квалификации таможенных преступлений		
12	Контрабанда наркотических средств, психотропных веществ, их прекурсоров или аналогов, растений, содержащих наркотические средства, психотропные вещества или их прекурсоры, либо их частей, содержащих наркотические средства, психотропные вещества или их прекурсоры, инструментов или оборудования, находящихся под специальным контролем и используемых для изготовления наркотических средств или психотропных веществ	ПК-13	знает содержание уголовного законодательства, регламентирующего ответственность за таможенные преступления умеет давать юридическую оценку фактам совершения преступлений в сфере таможенного регулирования владеет навыком квалификации таможенных преступлений	Решение ситуационных задач	Решение задачи 5 баллов (2 балла за правильный ответ, 3 балла за обоснование)
13	Итого по текущей аттестации	ПК-13			Итого до 100 баллов
14	Промежуточная аттестация	ПК-13			Итого до 100 баллов

Оценочные средства текущего контроля

Билеты к экзамену

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного
бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права и
процесса
Дисциплина - Правонарушения и преступления
в таможенной сфере

БИЛЕТ №1

1. Понятие, признаки и виды правонарушений
2. Контрабанда денег, денежных инструментов
3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного
бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права и
процесса
Дисциплина - Правонарушения и преступления
в таможенной сфере

БИЛЕТ №2

1. Понятие состава правонарушения
2. Контрабанда алкогольной продукции, табачных изделий
3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного
бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права и
процесса
Дисциплина - Правонарушения и преступления
в таможенной сфере

БИЛЕТ №3

1. Виды составов преступления
2. Административные правонарушения в области таможенного дела (нарушение таможенных правил), общая характеристика

3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного
бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права и
процесса
Дисциплина - Правонарушения и преступления
в таможенной сфере

БИЛЕТ №4

1. Понятие и виды административных правонарушений
2. Уклонение от уплаты таможенных платежей, специальных, антидемпинговых и (или) компенсационных пошлин, взимаемых с организации или физического лица
3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного
бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права и
процесса
Дисциплина - Правонарушения и преступления
в таможенной сфере

БИЛЕТ №5

1. Объект правонарушения как элемент состава
2. Незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза товаров и (или) транспортных средств международной перевозки
3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного
бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ
УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права и
процесса
Дисциплина - Правонарушения и преступления
в таможенной сфере

БИЛЕТ №6

1. Объективная сторона состава правонарушения
2. Недекларирование либо недостоверное декларирование товаров
3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного
бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права и
процесса
Дисциплина - Правонарушения и преступления
в таможенной сфере

БИЛЕТ № 7

1. Субъективная сторона состава правонарушения
2. Несоблюдение запретов и (или) ограничений на ввоз товаров на таможенную территорию Евразийского экономического союза или в Российскую Федерацию и (или) вывоз товаров с таможенной территории Евразийского экономического союза или из Российской Федерации
3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного
бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права и
процесса
Дисциплина - Правонарушения и преступления
в таможенной сфере

БИЛЕТ № 8

1. Субъект как элемент состава правонарушения
2. Недекларирование либо недостоверное декларирование физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов
3. Задача

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного
бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
«БАЙКАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права и
процесса
Дисциплина - Правонарушения и преступления
в таможенной сфере

**УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

БИЛЕТ № 9

1. Предмет и объект контрабанды
2. Нарушение режима зоны таможенного контроля
3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного бюджетного
образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права
и процесса
Дисциплина - Правонарушения и
преступления в таможенной сфере

БИЛЕТ № 10

1. Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.
2. Несоблюдение порядка таможенного транзита
3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного бюджетного
образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права
и процесса
Дисциплина - Правонарушения и
преступления в таможенной сфере

БИЛЕТ № 11

1. Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий
2. Недоставка, выдача (передача) без разрешения таможенного органа либо утрата товаров или недоставка документов на них
3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного бюджетного
образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного права
и процесса
Дисциплина - Правонарушения и
преступления в таможенной сфере

БИЛЕТ № 12

1. Контрабанда сильнодействующих, ядовитых, отравляющих, взрывчатых, радиоактивных веществ, радиационных источников, ядерных материалов, огнестрельного оружия или его основных частей, взрывных устройств, боеприпасов, оружия массового поражения, средств его доставки, иного вооружения, иной военной техники, а также материалов и оборудования, которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, средств его доставки, иного вооружения, иной военной техники, а равно стратегически важных товаров и ресурсов или культурных ценностей либо особо ценных диких животных и водных биологических ресурсов

2. Несоблюдение порядка таможенного транзита

3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Читинский институт
Федерального государственного
бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ЧИ ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль Таможенное дело
Кафедра Гражданского и уголовного
права и процесса
Дисциплина - Правонарушения и
преступления в таможенной сфере

БИЛЕТ № 12

1. Контрабанда наркотических средств, психотропных веществ, их прекурсоров или аналогов, растений, содержащих наркотические средства, психотропные вещества или их прекурсоры, либо их частей, содержащих наркотические средства, психотропные вещества или их прекурсоры, инструментов или оборудования, находящихся под специальным контролем и используемых для изготовления наркотических средств или психотропных веществ

2. Незаконное осуществление деятельности в области таможенного дела

3. Задача

Составитель _____ О.Н. Фоменко

Заведующий кафедрой _____ Е.В. Ракитина

Тест

1. какое из приведённых определений соответствует юридическому пониманию деяния
 - 1.1. деяние – это акт сознательно-волевого поведения человека, объективно выраженный в пространстве и времени в форме действия или бездействия.**
 - 1.2. деяние – это действие или бездействие.
 - 1.3. деяние – это действие или бездействие, содержащее признаки состава правонарушения.
2. укажите виды правонарушений
 - 2.1. административный проступок;**
 - 2.2. гражданско-правовой деликт;**
 - 2.3. преступление;**
 - 2.4. дисциплинарный проступок;**
 - 2.5. нарушение уставных правил.
3. какой из указанных видов правонарушений НЕ характеризует виновность совершения как обязательный признак
 - 3.1. административный проступок;
 - 3.2. гражданско-правовой деликт;**
 - 3.3. преступление;
 - 3.4. дисциплинарный проступок;
4. Общественная опасность как признак характеризует...
 - 4.1. административный проступок;
 - 4.2. гражданско-правовой деликт;
 - 4.3. преступление;**
 - 4.4. дисциплинарный проступок.
5. Состав правонарушения образуют (укажите верное утверждение)
 - 5.1. юридически значимые признаки, характеризующие объект правонарушения, его объективную сторону, субъект правонарушения и субъективную сторону;
 - 5.2. признаки, характеризующие личность правонарушителя и его поведение;
 - 5.3. признаки, характеризующие противоправность, виновность и наказуемость деяния.
6. Выберите верное утверждение, характеризующее юридическое бездействие
 - 6.1. юридическое бездействие заключается в неисполнении лицом, возложенных обязанностей, при условии, что имелаась объективная возможность их исполнения.**
 - 6.2. юридическое бездействие заключается в том, что лицо не предпринимает действий.

Ключ: 1.1

2.1, 2.2, 2.3, 2.4

3.2

4.3

5.1.

6.1

Тест

1. Охарактеризуйте приведённое определение административного правонарушения: административным правонарушением признается противоправное, виновное действие (бездействие) физического или юридического лица, за которое Кодексом об административных правонарушениях или законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях установлена административная ответственность

1.1. данное определение НЕ является верным, так как административная ответственность за административные правонарушения устанавливается только Кодексом об административных правонарушениях;

1.2. данное утверждение НЕ является верным, так как ответственности подлежат только физические лица;

1.3. Данное утверждение НЕ является верным, так как административная ответственность за административные правонарушения устанавливается только Кодексом об административных правонарушениях и ответственности подлежат только физические лица;

1.4. данное утверждение верно.

2. Укажите, какой вид административных правонарушений НЕ предусмотрен в КоАП РФ

2.1. Административные правонарушения, посягающие на права граждан

2.2. Административные правонарушения в области охраны собственности

2.3. Административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования

2.4. Административные правонарушения в промышленности, строительстве и энергетике

2.5 Административные правонарушения, посягающие на основы конституционного строя.

3. Субъектом административного правонарушения выступают

3.1. только физические лица

3.2. только юридические лица

3.3. как физические, так и юридические лица

4. Субъективная сторона административного правонарушения – это:

4.1. совокупность обстоятельств, характеризующих внешнюю сторону правонарушения: способ, характер, условия совершения деяния; последствия и т. д.

4.2. психическое отношение лица к совершенному деянию и его последствиям в форме умысла или неосторожности

4.3. общественные отношения, на которые совершено посягательство

5. Административное правонарушение признается совершенным умышленно, если лицо, его совершившее,

5.1. сознавало противоправный характер своего действия или бездействия, предвидело его вредные последствия и своими конкретными действиями старалось не допустить наступление этих последствий

5.2. сознавало противоправный характер своего действия (бездействия), предвидело его вредные последствия и желало наступления таких последствий или сознательно их допускало либо относилось к ним безразлично.

5.3. не сознавало противоправный характер своего действия или бездействия, не предвидело его вредные последствия и не допускало наступление этих последствий

5.4. сознавало противоправный характер своего действия или бездействия, предвидело его вредные последствия, но не желало их наступления

Ключ:

1.4,

2.5

3.3.

4.2.

5.2

Практическое задание: На основании текста ч.1. ст. 5.25 КоАП РФ дайте характеристику состава административного правонарушения:

Элемент состава	Описание признака состава
Объект правонарушения	
Объективная сторона правонарушения	
Субъект правонарушения	
Субъективная сторона правонарушения	

Тест

1. Какой главой КоАП РФ предусмотрены составы административных правонарушений в области таможенного дела

1.1. Главой 15

1.2. Главой 16

1.3. Главой 17

1.4. Главой 18

1.5. составы таможенных правонарушений не предусмотрены КоАП, они предусмотрены в Таможенном кодексе РФ.

2. Административная ответственность за совершение административных правонарушений в области таможенного дела (нарушение таможенных правил) установлена:

2.1. Кодексом об административных правонарушениях Российской Федерации

2.2. Таможенным кодексом Российской Федерации

2.3. Налоговым кодексом Российской Федерации

2.4. законами об административной ответственности субъектов Российской Федерации

3. За совершение административных правонарушений в области таможенного дела (нарушение таможенных правил) установлены наказания в виде:

3.1. административного штрафа

3.2. административного ареста

3.3. конфискации орудия совершения или предмета административного правонарушения

3.4. обязательных работ

3.5. лишение специального права, предоставленного физическому лицу

3.6. административное приостановление деятельности;

3.7. предупреждения.

4. Выберите верное утверждение, характеризующее административные правонарушения в области таможенного дела (нарушение таможенных правил)

4.1. административные правонарушения в области таможенного дела (нарушение таможенных правил) только умышленные деяния

4.2. административные правонарушения в области таможенного дела (нарушение таможенных правил) только неосторожные

4.3. административные правонарушения в области таможенного дела (нарушение таможенных правил) могут быть как умышленными, так и неосторожными.

Ключ:

1.2

2.1.

3.1. 3.3. 3.7

4.1.

Задача: 15 декабря 2021 года в 05 час. 09 мин. в Ленинградской области на международном автомобильном пункте пропуска «Торфяновка», расположенном в поселке Торфяновка Кондратьевской волости Выборгского района на 200-ом километре автодороги «Скандинавия», водитель Горбачёв М.С. на транспортном средстве, принадлежащем грузоперевозчику ООО «АЕК», перевозил товар – вино в стеклянных бутылках, уложенных в картонные коробки и деревянные ящики, обтянутые прозрачной полимерной пленкой, находящихся на деревянных поддонах, общим весом брутто 125,51 кг, который не был поименован в представленных товаросопроводительных документах. Отклонение веса (брутто) составило 125,51 кг или 4,65% от общего веса товара. Несоответствие количества грузовых мест, их маркировки, а так же таможенной стоимости в ходе таможенного контроля выявлено не было.

Определите субъекта данного правонарушения. Ответ обоснуйте.

Приложение 4.

19 марта 2020 года в городе Минеральные воды Ставропольского края на Северо-Кавказском таможенном посту, расположенном по улице Советской, 150, таможенный представитель ООО «ТАМОЖЕННЫЙ ПАРТНЕР», в нарушение требований статьи 108 Таможенного кодекса Евразийского экономического союза, представило недействительный документ - сертификат соответствия ЕАЭС RU С-CN.АД10.В.00194 от 13.11.2018, который не относится к товару №5, помещенному под процедуру выпуска для внутреннего потребления по декларации ДТ №10013160/190320/0144302 – «ручная цепная пила с приводом от бензинового двигателя...», и не подтверждают их соответствие ТР ТС 010/2011 «О безопасности машин и оборудования». Административный орган, СЕВЕРО-ОСЕТИНСКАЯ ТАМОЖНЯ вынесла постановление от 19.11.2021 № 10803000-2365/2021 о привлечении к административной ответственности ООО «ТАМОЖЕННЫЙ ПАРТНЕР» за совершение административного правонарушения, предусмотренного частью 3 статьи 16.2 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях – представление таможенным представителем при таможенном декларировании недействительных документов, если такие документы послужили или могли послужить основанием для несоблюдения установленных запретов и ограничений, - и назначении наказания в виде административного штрафа в размере 51 000 руб.

ООО «ТАМОЖЕННЫЙ ПАРТНЕР», оспаривая постановление таможни указало, что сертификат соответствия ЕАЭС RU С-CN.АД10.В.00194 от 13.11.2018, непосредственно относится к декларируемому товару, является действующим и подтверждает соответствие товара требованиям ТР ТС 010/2011 «О безопасности машин и оборудования». Данные документы составлены в предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации порядке в надлежащем органе сертификации. Действительность сертификата удостоверена сведениями, размещенными на официальном интернет-сайте федеральной информационной системы Федеральной службы аккредитации.

Подлежит ли отмене Постановление Таможни. Свой ответ обоснуйте.

Задача.

ООО «ФИТ» в рамках договора транспортной экспедиции от 20.03.2017 № OME-17/0336B, заключенного с FESCO LINES KOREA CO. LTD, на основании заявки Клиента, взяло на себя обязательство по организации услуг перевозки по маршруту Пусан -п. Владивосток - ст. Кутно (Польша).

Организация доставки товара по маршруту Пусан - п. Владивосток осуществлялась в рамках договора морской перевозки с иностранным перевозчиком FESCO OCEAN MANAGEMENT LIMITED (далее - FOML) от 01.01.2018 № FIT-18/024 с последующим помещением товара под таможенную процедуру таможенного транзита по ТД № 10702030/290721/0026414, следующим жд/транспортом по маршрут п. Владивосток - Брест-Северный, перевозчиком которого выступало ОАО «РЖД» в рамках договора от 14.10.2016 № 199-ЖД.

Из Республики Корея в порт Владивосток на т/х «KAPITAN AFANASYEV» в контейнере № FESU5146985 по коносаменту от 22.08.2021 № FSCOPUW379552 для получателя: SANTANO SP J. PL LESZEK I MONIKA STASKIEWICZ NOWA 22 STR. 64-050 WIELICHOWO, Польша прибыл товар.

04.09.2021 представителем ООО «ФИТ» во Владивостокскую таможню для открытия процедуры таможенного транзита была подана транзитная декларация № 10702030/040921/0027169, в которой заявлены сведения о товаре - волокна полиэфирные не подвергнутые кардо и гребнечесанию или другой подготовке для прядения, код ТН ВЭД ЕАЭС 5503200000, в количестве 72 мест, вес товара брутто - 21708 кг.

После проверки документов и сведений, заявленных в ТД, по решению таможенного органа в рамках системы управления рисками в отношении товара, перевозимого в контейнере № FESU5146985, назначен таможенный досмотр со взвешиванием.

В ходе проведения таможенного досмотра товара были установлены расхождения фактических сведений и заявленных в транзитной декларации, а именно: фактический вес брутто равен 22165 кг, заявлено 21708 кг. Следовательно, фактический вес брутто товаров больше заявленного в ТД № 10702030/040921/0027169 на 457 кг.

Усмотрев в действиях общества признаки, указывающие на наличие события административного правонарушения, предусмотренного частью 3 статьи 16.1 КоАП РФ, выразившегося в сообщении недостоверных сведений о весе брутто товара при помещении товаров под таможенную процедуру таможенного транзита, 12.11.2021 уполномоченным должностным лицом таможенного органа в отношении ООО «ФИТ» составлен протокол об административном правонарушении № 10702000-2673/2021 по части 3 статьи 16.1 КоАП РФ.

По результатам рассмотрения протокола об административном правонарушении и материалов дела уполномоченным должностным лицом таможенного органа 30.11.2021 вынесено постановление о назначении административного наказания по делу об административном правонарушении № 10702000-2673/2021, которым ООО «ФИТ» признано виновным в совершении административного правонарушения, ответственность за которое предусмотрена частью 3 статьи 16.1 КоАП РФ, ему назначено наказание в виде административного штрафа в размере 65000 руб.

ООО «ФИТ» оспорило протокол, сославшись на то, что оформляло груз от перевозчика, находящегося в контейнерах, загруженных и опломбированных отправителем, в связи с чем у общества отсутствовали основания воспользоваться правом на вскрытие контейнеров для фактического перевеса товара и связана с допустимой погрешностью измерительных приборов, используемых грузоотправителем и таможенным органом. При этом разница в весе брутто не является значительной и очевидной для перевозчика при морской перевозке, и обусловлена допустимой погрешностью измерительных приборов, используемых таможенным органом при проведении таможенного досмотра.

В соответствии с какими правилами подлежит установить вину ООО. Ответ обоснуйте

Задача.

27.04.2021 в Новороссийский центральный таможенный пост поступило письмо ПАО «НМТП» от 27.04.2021 № 2580-09/263 о получении разрешения таможенного органа на совершение грузовых операций по выгрузке с борта судна «CENK S», ошвартованного у причала № 7 зоны таможенного контроля ПАО «НМТП», вышеуказанного товара в планируемом количестве около 255 тонн, в связи с перегрузкой судна таким товаром свыше количества, в отношении которого получено разрешение таможенного органа (3172,9 тонны) по поручению на погрузку № 2479 от 24.04.2021. Вместе с письмом от 27.04.2021 № 2580-09/263 ПАО «НМТП» представлено письмо ООО «Глобал Оушен Сервис» от 27.04.2021 № 6061/3 об оказании ПАО «НМТП» услуг по выгрузке из трюма № 2 т/х «CENK S» груза в количестве около 255 тонн.

27.04.2021 отобраны объяснения судового агента ООО «Глобал Оушен Сервис» ФИОЗ, который пояснил, что на причале № 7 ЗТК ПАО «НМТП» находится судно «CENK S», агентируемое ООО «Глобал Оушен Сервис». На судне производится погрузка чугуна. ФИОЗ пояснил, что 27.04.2021 в промежуток времени с 10 час. 50 мин. по 13 час. 20 мин. осуществлялся промежуточный подсчет погруженного груза, в результате которого было определено, что на борт судна погружен товар - чугун, в количестве большем на 255 тонн, чем было разрешено таможенным органом согласно поручения на погрузку № 2479 от 24.04.2021. Разрешенный вес к погрузке составляет 3172900 кг.

Квалифицируйте действия по осуществления грузовых операций по погрузке на т/х «CENK S» около 255 тонн лишнего количества товара «чугун передельный нелегированный» без разрешения таможенного органа. Имеется ли основание привлечения к административной ответственности ПАО «НМТП»

12.06.2021 на Южный таможенный пост (центр электронного декларирования) ЮЭТ ООО «Фирма «РосКо» с целью помещения товара под таможенную процедуру выпуск для внутреннего потребления была подана ДТ № 10323010/120621/0098647, в графе 31 которой заявлены сведения о товаре № 1 - «активированная отбельная глина для очистки растительных и натуральных масел», производитель: «TAIKO CLAY MARKETING SDN. BHD», товарный знак: «ТАИКО», марка: «ТАИКО CLASSIC 1G», код ТН ВЭД ЕАЭС - 3802900000, страна происхождения - Малайзия, страна отправления Нидерланды, индекс таможенной стоимости - 0,54 долл. США/кг.

Указанный товар был ввезен на таможенную территорию ЕАЭС в рамках внешнеторгового контракта от 22.06.2007 № 150 между компанией «IBS Compani» (Нидерланды) и ООО «Фирма «РосКо» (Россия)

Заявленная декларантом таможенная стоимость товаров 836 072,02 руб. принята таможенным постом в рамках метода определения таможенной стоимости по стоимости сделки с ввозимыми товарами (метод 1) в размере заявленной величины. Ставка таможенной пошлины 5% - 41 803,60 руб., НДС 20% - 175 575,12 руб. 12.06.2021 товары, заявленные по ДТ № 10323010/120621/0098647, были выпущены Южным таможенным постом (центр электронного декларирования) ЮЭТ в соответствии с заявленной таможенной процедурой.

В ходе плановой проверки было установлено, что ООО «Фирма «РосКо» при таможенном декларировании по ДТ № 10323010/120621/0098647 были заявлены недостоверные сведения о таможенной стоимости товара № 1, так как не были указаны транспортные расходы, что послужило основанием для занижения размера причитающихся к уплате таможенных пошлин, налогов на общую сумму 29 525, 53 руб. (таможенная пошлина - 5 677,99 руб., НДС - 23847,54 руб.). ООО «Фирма «РосКо» было привлечено к административной ответственности. Имеется ли состав административного правонарушения, если «да», то какого. Свой ответ обоснуйте.

Тест

1. Виды контрабанды определяются

1.1. объектом и предметом

1.2. только объектом

1.3. только предметом

1.4. виды контрабанды определяются характеристикой общественно опасного деяния

2. Объективная сторона состава контрабанды характеризуется

2.1. действием

2.2. бездействием

2.3. как действием, так и бездействием.

3. При отсутствии сведений о цене перемещаемого незаконно товара его стоимость определяется

3.1. в соответствии с Постановлением Правительства РФ

3.2. на основании заключения эксперта

3.3. в соответствии с Таможенным кодексом ЕврАзЭС

4. выберите верное утверждение, характеризующее перемещение

4.1 перемещение через таможенную границу или государственную границу товаров и иных предметов заключается в совершении действий по ввозу соответственно на таможенную территорию Союза или территорию Российской Федерации или вывозу с этих территорий товаров или иных предметов любым способом

4.2 перемещение через таможенную границу или государственную границу товаров и иных предметов заключается в совершении действий по ввозу соответственно на таможенную территорию Союза или территорию Российской Федерации законным способом

4.3. перемещение через таможенную границу или государственную границу товаров и иных предметов заключается в совершении действий по вывозу соответственно на таможенную территорию Союза или территорию Российской Федерации любым способом

5. предмет преступления, предусмотренный ст. 194 УК РФ должен составлять не менее

5.1. 1 млн. руб.

5.2. 2 млн. руб.

5.3. 3 млн. руб.

6. объективная сторона состава преступления, предусмотренного ст. 194 УК РФ характеризуется

6.1. деянием в форме действия

6.2. деянием в форме бездействия

6.3. деянием в форме как действия, так и бездействия.

Ключ

1.1

2.3

3.2

4.1

5.2

6.2

01.08.2017 года между ООО «Строй Трэйд» (Россия), учредителем, генеральным директором и материально ответственным лицом которого является Кузнецов В.Ю. и компанией «ASP INTERNATIONAL TRADING LLC», (Объединенные Арабские Эмираты), заключен внешнеэкономический контракт № VH1 на поставку товара «полиуретан для изготовления подошвы обуви» из Турции, от различных производителей. Во исполнение контракта, в адрес ООО «Строй Трэйд» из Турции от отправителей «DERKIM POLIURETAN SAN.VE TIC.A.S.», «ENOVA AYAKKABICLIK TERLIK DERI VE AKS.ITI.IHR.LTD.STI», «FLOKSER TEKSTIL SANAYI VE TICARET A.S.» «HITT TABANAYAKKABI SAN.TIC.LTD» в период с 15.01.2018г. по 07.08.2018г. поставлен товар «полиуретан для изготовления подошвы обуви», который прибыл морским транспортом в порт Новороссийск в контейнерах. Общая стоимость товара, ввезенного в адрес ООО «Строй Трэйд», заявленная Кузнецовым В.Ю., согласно документам, представленным им в таможенный орган, составила 356 802 доллара США.

В рамках проверки законности ввоза на территорию Таможенного союза товаров в адрес ООО «Строй Трэйд», в результате проведения оперативно-розыскных мероприятий «снятие информации с технических каналов связи», при изучении электронной переписки, а также в соответствии с Соглашением между Правительством Турецкой Республики и Правительством Российской Федерации «О сотрудничестве и взаимной помощи в таможенных делах» от 16.09.1997г., Новороссийской таможней получены документы из таможенной службы Турции (экспортные декларации, инвойсы компаний «DERKIM POLIURETAN SAN.VE TIC.A.S.», «ENOVA AYAKKABICLIK TERLIK DERI VE AKS.ITI.IHR.LTD.STI», «FLOKSER TEKSTIL SANAYI VE TICARET A.S.» «HITT TABANAYAKKABI SAN.TIC.LTD» и иные документы) с указанием стоимости товара «полиуретан для изготовления подошвы обуви»: № от 19.12.2017г., № от 14.02.2018г., 114072 от 22.01.2018г., № от 14.02.2018г., № от 22.02.2018г., № от 28.02.2018г., № 12.04.2018г., № от 25.04.2018г., № от 09.05.2018г., № от 01.06.2018г., № от 12.07.2018г., № от 26.07.2018г., № от 26.07.2018г., содержащие сведения об иной стоимости товара, оформленного в **таможенном** отношении по вышеуказанным декларациям на товары – 43 382,50 евро, 98 630,86 долларов США, 36 564 долларов США, 45080 евро, 43 240 евро, 43 240 евро, 43 240 евро, 43 240 евро, 43 240 евро, 43 240 евро, 43 240 евро, 43 240 евро, соответственно. Общая стоимость товара, согласно указанным инвойсам, составила 477 622,50 евро и 135 194,86 долларов США.

Квалифицируйте действия Кузнецова В.Ю.,

Яценюк примерно в 22 часа 10 минут, прибыл рейсом № HU 7985 «Пекин–Москва (Шереметьево)» в терминал «F» Международного Аэропорта Шереметьево, где проследовал в зал «Прилета» терминала «F», оснащенный системой двойного коридора, предусматривающей самостоятельный выбор физическим лицом, следующим через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС, возможности таможенного декларирования в письменной форме товаров и соответствующего коридора «Зеленого» или «Красного» для совершения таможенных операций. Имея при себе наличные денежные средства в размере 66506 долларов США, 9900 рублей, 2000 евро, 170000 корейских вон, а также имея возможность произвести письменное декларирование, он, принял решение не заявлять о наличии у него денежных средств, чем заявил таможенному органу об отсутствии у него товаров, подлежащих обязательному письменному декларированию. В 22 часа 10 минут, он, находясь в зоне таможенного контроля –

«Зеленом коридоре», был остановлен главным государственным таможенным инспектором отдела специальных таможенных процедур № 1 таможенного поста Аэропорт Шереметьево (пассажирский) Шереметьевской таможни ФТС России ФИО6 для проведения таможенного контроля. В ходе проведения таможенного контроля в форме устного опроса, Яценюк, осознавая, что в отношении него могут быть проведены иные формы таможенного контроля, в том числе таможенный досмотр, на вопрос сотрудника таможни о наличии у него денежных средств заявил, что имеет при себе денежные средства, после чего предъявил их к таможенному осмотру.

Квалифицируйте действия Яценюка. Свой ответ обоснуйте.

Волынников Л.И. являясь членом экипажа т/х «Neksu» и состоящий в должности моториста ГЭС, находясь в порту Тоямашинко (Япония) в точно неустановленное время, приобрел для личных нужд алкогольную продукцию : алкогольный напиток - водка «Suntory Ice Vodka» емкостью 500 мл в количестве 87 бутылок; алкогольный напиток - коньяк «Baron Otard VSOP» емкостью 0,7 л в количестве 12 бутылок; алкогольный напиток - виски «Gold&Gold; Nikka Whisky» емкостью 750 мл в количестве 12 бутылок; алкогольный напиток - виски «Chivas Regal Aged 12 Years» емкостью 700 мл в количестве 12 бутылок; алкогольный напиток - виски «Black Clear Nikka Whisky» емкостью 4 л в количестве 8 бутылок; алкогольный напиток - бренди «Suntory Brandy V.O.» емкостью 640 мл в количестве 36 бутылок; алкогольный напиток - виски «Black Clear Nikka Whisky» емкостью 1,92 л в количестве 21 бутылок; алкогольный напиток - коньяк «Hennessy VS» емкостью 0,7 л в количестве 55 бутылок; алкогольный напиток -водка «Suntory 100 PROOF» емкостью 720 мл в количестве 54 бутылок; алкогольный напиток - водка «Suntory 80 PROOF» емкостью 720 мл в количестве 82 бутылок; алкогольный напиток - виски «Red Suntory Whisky» емкостью 1920 мл в количестве 6 бутылок; алкогольный напиток - вино красное «Suntory Delica Maison» емкостью 1800 мл в количестве 6 бутылок; алкогольный напиток — вино плодovое (сливовое) с этикеткой в виде иероглифов емкостью 720 мл в количестве 74 бутылок. Вышеуказанную алкогольную продукцию Волынников Л.И. разместил на т/х «Neksu», расположенном под полом балластного трюма первого этажа помещения машинного отделения указанного судна, используя данное помещение в качестве тайника. При заполнении декларации о перемещаемых товарах членами экипажа не внес в нее сведения о перевозимой вышеперечисленной алкогольной продукции и не поставил в известность о перевозимой алкогольной продукции администрацию судна. Волынников Л.И., находясь на борту т/х «Neksu», ошвартованного у причальной стенки ООО «Пасифик Логистик», расположенной по адресу: г. Владивосток и не заявил о наличии у него незадекларированной алкогольной продукции, не предъявив данную продукцию к таможенному контролю при таможенном оформлении т/х «Neksu». Общая стоимость алкогольной продукции составила 417094,76 рублей.

Квалифицируйте действия Волыникова Л.И. Свой ответ обоснуйте

Гражданин Республики Казахстан Жиенгулов А.К. стал осуществлять предпринимательскую деятельность, зарегистрировавшись в налоговых органах Республики Казахстан (деятельность по реализации на территории Республики Казахстан лесоматериалов, экспортируя их автотранспортом с территории Российской Федерации). Он обратился к другому лицу 1, дело в отношении которого выделено в отдельное производство, с просьбой изготовить ему подложные сопроводительные документы для возможности вывоза лесоматериалов в Республику Казахстан, которые будут приискиваться им на территории Алтайского края. Жиенгулов А.К., в период с мая месяца 2019 года приобрел у Б., Я. и З. которые занимаются заготовкой и реализацией лесоматериалов, пиломатериалы хвойных пород сосна в различном ассортименте (ТН ВЭД ЕАЭС 4407), общим объемом не менее 1 228, 80 кубических метров. Затем, с помощью подложных документов, Жиенгулов А.К. организовал перемещение через Государственную границу Российской Федерации с государствами – членами Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС с территории Республики Казахстан на территорию Российской Федерации, через автомобильный пункт пропуска «Малиновое озеро» приобретённую древесину автомобильным транспортом, которым управляли С и Б. Квалифицируйте действия Жиенгулова А.К., свой ответ обоснуйте

Задача 2

28.12.2019г. в аптечном пункте с. Ветеринарное Харьковского района и области Украины Поярков А.В. для личного потребления приобрёл 9 капсул не установленного лекарственного препарата общей массой 3,24 гр., являющегося сильнодействующим веществом, включённый в «Список сильнодействующих веществ для целей статьи 234 и других статей УК РФ», утверждённый постановлением Правительства РФ от 29.12.2007г. № 964. Достоверно зная, что данное вещество запрещено в свободном гражданском обороте на территории РФ, спрятал указанное вещество в надетый на ногу носок и около 10 часов 29.12.2019г. в обход пункта пропуска ТП МАПП «Нехотеевка» Белгородской таможни в районе с. Нехотеевка в пешем порядке проследовал с Украины на территорию РФ. После чего, около с. Щетиновка он был задержан при проведении ОРМ, а вещество изъято в ходе личного досмотра.

Задание. Квалифицируйте действия Пояркова, свой ответ обоснуйте.

Безручко А.Л., в период с 09 часов 00 минут до 10 часов 00 минут 23.04.2019, находясь на территории г. Суйфэньхэ Китайской Народной Республики, обнаружив несколько кустов дикорастущей конопли, оборвал с них верхушечные части, листья и поместил их в полимерный пакет, затем положил указанное наркотическое средство, которое согласно заключению эксперта является каннабисом (марижуаной) постоянной массой 57,82 г., в левый рукав надетой на нём толстовки, с целью последующего личного употребления на территории Российской Федерации, без цели сбыта. После чего выехал с автовокзала г. Суйфэньхэ КНР на пассажирском автобусе маршрутом г. Суйфэньхэ КНР - пгт. Пограничный РФ.

23.04.2019 Безручко А.Л. прибыл в пункт пропуска ОСТП № 1 Таможенного поста МАПП «Пограничный» Уссурийской таможни, где был задержан.

Задание. Квалифицируйте действия Безручко, свой ответ обоснуйте

ВОПРОСЫ ДЛЯ ПРОВЕРКИ ЗНАНИЙ

ПК-13

Способен применять положения международных, национальных правовых актов и нормативных документов при решении задач в профессиональной деятельности

Знать содержание уголовного и административного законодательства, регламентирующего ответственность за таможенные правонарушения и преступления

1. Несоблюдение запретов и (или) ограничений на ввоз товаров на таможенную территорию Евразийского экономического союза или в Российскую Федерацию и (или) вывоз товаров с таможенной территории Евразийского экономического союза или из Российской Федерации
2. Недекларирование либо недостоверное декларирование физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов
3. Нарушение режима зоны таможенного контроля
4. Непринятие мер в случае аварии или действия непреодолимой силы
5. Представление недействительных документов при совершении таможенных операций
6. Причаливание к находящимся под таможенным контролем водному судну или другим плавучим средствам
7. Недоставка, выдача (передача) без разрешения таможенного органа либо утрата товаров или недоставка документов на них
8. Невывоз либо неосуществление обратного ввоза товаров и (или) транспортных средств физическими лицами
9. Несоблюдение таможенной процедуры
10. Незаконное пользование или распоряжение условно выпущенными товарами либо арестованными товарами
11. Незаконное пользование товарами, их приобретение, хранение либо транспортировка
12. Нарушение сроков уплаты таможенных платежей

ВОПРОСЫ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УМЕНИЙ

ПК-13

Способен применять положения международных, национальных правовых актов и нормативных документов при решении задач в профессиональной деятельности

Умение давать юридическую оценку фактам совершения правонарушений и преступлений в сфере таможенного регулирования.

1. Понятие правонарушения. Соотношение понятий преступление и административное правонарушение.
2. Состав правонарушения. Признаки состава правонарушения, его элементы.
3. Квалификация правонарушения и преступления.

4. Незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза товаров и (или) транспортных средств международной перевозки.
5. Недекларирование либо недостоверное декларирование товаров
6. Несоблюдение порядка таможенного транзита
7. Уничтожение, удаление, изменение либо замена средств идентификации
8. Несоблюдение сроков подачи таможенной декларации или представления документов и сведений
9. Совершение грузовых или иных операций с товарами, находящимися под таможенным контролем, без разрешения или уведомления таможенного органа
10. Нарушение порядка помещения товаров на хранение, порядка их хранения либо порядка совершения с ними операций
11. Непредставление в таможенный орган отчетности
12. Нарушение сроков временного хранения товаров
13. Представление недействительных документов для выпуска товаров до подачи таможенной декларации

ВОПРОСЫ ДЛЯ ПРОВЕРКИ НАВЫКОВ

ПК-13

Способен применять положения международных, национальных правовых актов и нормативных документов при решении задач в профессиональной деятельности

Навык. владеет навыком квалификации таможенных правонарушений и преступлений

1. Незаконное осуществление деятельности в области таможенного дела
2. Незаконные операции с временно ввезенными транспортными средствами
3. Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов
4. Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий
5. Уклонение от уплаты таможенных платежей, специальных, антидемпинговых и (или) компенсационных пошлин, взимаемых с организации или физического лица
6. Контрабанда сильнодействующих, ядовитых, отравляющих, взрывчатых, радиоактивных веществ, радиационных источников, ядерных материалов, огнестрельного оружия или его основных частей, взрывных устройств, боеприпасов, оружия массового поражения, средств его доставки, иного вооружения, иной военной техники, а также материалов и оборудования, которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, средств его доставки, иного вооружения, иной военной техники, а равно стратегически важных товаров и ресурсов или культурных ценностей либо особо ценных диких животных и водных биологических ресурсов
7. Контрабанда наркотических средств, психотропных веществ, их прекурсоров или аналогов, растений, содержащих наркотические средства, психотропные вещества или их прекурсоры, либо их частей, содержащих наркотические средства, психотропные вещества или их прекурсоры, инструментов или оборудования, находящихся под специальным контролем и используемых для изготовления наркотических средств или психотропных веществ.