

УТВЕРЖДАЮ
Заведующий кафедрой
международной экономики и
внешнеэкономической деятельности

1. Шифр и наименование направления подготовки: 38.04.02 Менеджмент
2. Профиль подготовки/специализация: Менеджмент таможенных услуг
3. Квалификация (степень) выпускника: магистр
4. Форма образования: очная
5. Кафедра, отвечающая за реализацию дисциплины: МЭ и ВЭД
6. Составители программы: _____
7. Рекомендована: Научно-методическим советом факультета международных
№ 3 19.03.2025

Семестр: 2

9. Цели и задачи учебной дисциплины:

Целью изучения дисциплины заключается в овладении студентами теоретическими основами правоохранительной деятельности таможенных органов и практическими навыками деятельности таможенных органов по борьбе с преступлениями и административными правонарушениями в сфере таможенного дела.

Задачи курса:

- ознакомление студентов с теорией и практикой создания правоохранительных таможенных органов;
- ознакомление со структурой правоохранительных таможенных органов, их задачами и функциями в системе организации таможенного дела;
- усвоение основных принципов деятельности правоохранительных таможенных органов;
- изучение методов выявления преступлений и административных правонарушений в сфере таможенного дела.

10. Место учебной дисциплины в структуре ООП:

Обязательная дисциплина вариативной части.

11. Планируемые результаты обучения по дисциплине/модулю (знания, умения, навыки), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы (компетенциями выпускников):

Компетенция		Планируемые результаты обучения
Код	Название	
ПК-6	способность обобщать и критически оценивать результаты исследований актуальных проблем управления, полученные отечественными и зарубежными исследователями	<p><u>Знать:</u> понятие, признаки и задачи правоохранительной деятельности таможенных органов;</p> <p><u>Уметь:</u> исследовать механизм осуществления данной деятельности таможенных органов;</p> <p><u>Владеть:</u> методикой осуществления оперативно-розыскной деятельности таможенными органами.</p>

12. Объем дисциплины в зачетных единицах/час – 2/72.

Форма промежуточной аттестации – экзамен.

13. Виды учебной работы:

Вид учебной работы	Трудоемкость (часы)	
	Всего	По семестрам
		Семестр №2
Аудиторные занятия, в том числе:	28	28
Лекции	14	14
Практические	14	14
Лабораторные	-	-

Контрольные	36	36
Самостоятельная работа	8	8
Форма промежуточной аттестации: <i>экзамен</i>	--	-

13.1. Содержание дисциплины:

	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела дисциплины
1. Лекции		
1.1	Организация и законодательная основа правоохранительных таможенных органов.	Понятие и виды организации и законодательной основы правоохранительных таможенных органов. Специфика правоохранительных таможенных органов.
1.2	Организационная структура правоохранительных таможенных органов.	Структура правоохранительных подразделений Государственного Таможенного Комитета. Уровни структуры правоохранительных таможенных органов.
1.3	Правоохранительная деятельность: ее признаки, понятие и задачи.	Решение проблем, связанных с обеспечением нормального функционирования экономики в целом. Осуществление внешней политики.
1.4	Таможенные органы РФ как субъекты правоохранительной деятельности.	Задачи, признаки правоохранительных таможенных органов. Взаимодействие таможенных органов с иными правоохранительными органами.
1.5	Правоохранительная деятельность таможенных органов на современном этапе.	Развитие правоохранительной деятельности таможенных органов РФ в целях противодействия терроризму и международной наркопреступности. Повышение эффективности борьбы с правонарушениями в сфере внешнеэкономической деятельности.
1.6	Преступления и административные правонарушения в сфере таможенного дела.	Ведение борьбы с контрабандой, административными правонарушениями в сфере таможенного дела.
2. Практические занятия		
2.1	Организация и законодательная основа правоохранительных таможенных органов.	Специфика правоохранительных таможенных органов.
2.2	Организационная структура правоохранительных таможенных органов.	Структура правоохранительных подразделений Государственного Таможенного Комитета.
2.3	Правоохранительная деятельность: ее признаки, понятие и задачи.	Осуществление внешней политики.
2.4	Таможенные органы РФ как субъекты правоохранительной деятельности.	Взаимодействие таможенных органов с иными правоохранительными органами.
2.5	Правоохранительная деятельность таможенных органов на современном этапе.	Развитие правоохранительной деятельности таможенных органов РФ в целях противодействия терроризму и международной наркопреступности.
2.6	Преступления и административные правонарушения в сфере таможенного дела.	Ведение борьбы с контрабандой, административными правонарушениями в сфере таможенного дела.

13.2 Разделы дисциплины и виды занятий:

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Виды занятий (часов)				
		Лекции	Практические	Самостоятельная работа	Контрольные	Всего

1	Организация и законодательная основа правоохранительных таможенных органов.	2	2	1	6	11
2	Организационная структура правоохранительных таможенных органов.	3	3	2	6	14
3	Правоохранительная деятельность: ее признаки, понятие и задачи.	2	2	1	6	11
4	Таможенные органы РФ как субъекты правоохранительной деятельности.	3	3	2	6	14
5	Правоохранительная деятельность таможенных органов на современном этапе.	2	2	1	6	11
6	Преступления и административные правонарушения в сфере таможенного дела.	2	2	1	6	11
Итого:		14	14	8	36	72

14. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины:

Для получения основной информации по дисциплине обучающимся необходимо посещать лекционные и практические занятия, выполнять задания к практическим занятиям, осваивать вопросы дисциплины, материал в ходе самостоятельной работы, возникающие вопросы обсуждать на практических занятиях. При подготовке к экзамену следует изучить материалы лекционных и практических занятий, основную и дополнительную литературу.

15. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины:

а) основная литература:

№ п/п	Источник
1.	Таможенное дело: учебник / Н.Д. Эриашвили, Ю.А. Щербанин, В.Н. Галузо и др.; под ред. Н.Д. Эриашвили. – Москва: Юнити-Дана: Закон и право, 2015. – 375 с. – URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446443 . – Библиогр. в кн. – ISBN 978-5-238-02128-7. – Текст: электронный.

б) дополнительная литература:

№ п/п	Источник
2.	Торговые ограничения. Экспортный и валютный контроль: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальности «Таможенное дело», направлению подготовки «Экономика», профиль «Мировая экономика» / под ред. В.Б. Мантусова ; Российская таможенная академия. – Москва: Юнити, 2018. – 464 с.: ил. – URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=563454 – Библиогр. в кн. – ISBN 978-5-238-03071-5. – Текст: электронный.
3.	Основы таможенного регулирования в Евразийском экономическом союзе: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальности «Таможенное дело», направлениям подготовки «Юриспруденция», «Экономика» / под ред. В.Б. Мантусова ; Российская таможенная академия. – Москва: Юнити, 2019. – 496 с.: ил. – URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=563435 – Библиогр.: с. 481-491. – ISBN 978-5-238-03271-9. – Текст: электронный.
4.	Таможенное дело. Сборник работ / ред. Г. Чухнина. – Москва: Студенческая наука, 2013. – 2012 с. – (Вузовская наука в помощь студенту). – URL:

	https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=210224 . – ISBN 978-5-906419-32-3. – Текст: электронный.
5.	Фёдоровченко, О.П. Таможенное оформление товаров и транспортных средств / О.П. Фёдоровченко. – Москва: Лаборатория книги, 2010. – 104 с. – URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=87825 – Текст: электронный.
6.	Толстолужинская Е.М. Основы расследования преступлений в сфере таможенного дела: практикум для студентов специальности 38.05.02 Таможенное дело очной/заочной формы обучения.: / Е.М. Толстолужинская; отв. ред. В.В. Петров; Тюменский индустриальный университет. – Тюмень: Тюменский государственный университет, 2018. – 60 с.: ил. -URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=574223 – Библиогр. в кн. – Текст: электронный.
7.	Галузо В.Н. Таможенное право: учебник / В.Н. Галузо. – Москва: Юнити-Дана: Закон и право, 2018. – 367 с. – URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=562335 . – Библиогр. в кн. – ISBN 978-5-238-02873-6. – Текст: электронный.
8.	Соловьев А.А. Таможенное дело: учебное пособие / А.А. Соловьев. – Москва: А-Приор, 2008. – 190 с. – (Конспект лекций. В помощь студенту). – URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=56347 – ISBN 978-5-384-00105-8. – Текст: электронный.

в) информационные электронно-образовательные ресурсы:

№ п/п	Источник
9.	Образовательный портал «Электронный университет ВГУ» (LMS Moodle, https://edu.vsu.ru/).
10.	Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ONLINE - URL: http://biblioclub.ru
11.	Справочная правовая система «Консультант Плюс» - URL: http://www.consultant.ru
12.	Таможенный кодекс Евразийского экономического союза (приложение N 1 к Договору о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза) // Консультант Плюс» - Справочная правовая система. - URL: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_215315/
13.	О таможенном регулировании в Российской Федерации: Федеральный закон от 27.11.2010 N 311-ФЗ // КонсультантПлюс» - Справочная правовая система. - URL: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_304093/
14.	О форме декларации на товары и порядке ее заполнения (вместе с "Порядком заполнения декларации на товары: Решение Комиссии Таможенного союза от 20.05.2010 N 257 // КонсультантПлюс» - Справочная правовая система. - URL: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_101257/

16. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы (учебно-методические рекомендации, пособия, задачки, методические указания по выполнению практических (контрольных) работ и др.)

№ п/п	Источник
15.	Цебекова Е.П. Таможенное дело: практикум / Е. П. Цебекова. – Воронеж: Издательский дом ВГУ, 2019. – 80 с. – Тираж не указ. 5 п.л. – ISBN 978-5-9273-2718-8.

17. Информационные технологии, используемые для реализации учебной дисциплины, включая программное обеспечение и информационно-справочные системы (при необходимости):

Программа курса реализуется с применением дистанционных образовательных технологий.

Используются такие средства информационно-коммуникационных технологий, как текстовые редакторы, электронные таблицы, средства подготовки презентаций, облачный сервис Яндекс.

18. Материально-техническое обеспечение дисциплины:

- типовое оснащение аудиторий с мультимедийным проектором;
 - раздаточный материал;
 - презентации;
 - программное обеспечение
- WinPro 8 RUS Upgrd OLP NL Acdmc,
OfficeSTD 2013 RUS OLP NL Acdmc,
WinSvrStd 2012 RUS OLP NL Acdmc 2Proc,
Неисключительные права на ПО Dr. Web Enterprise Security Suite
Комплексная защита Dr. Web Desktop Security Suite.

19. Фонд оценочных средств:

19.1. Перечень компетенций с указанием этапов формирования и планируемых результатов обучения

Код и содержание компетенции (или ее части)	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенции посредством формирования знаний, умений, навыков)	Этапы формирования компетенции (разделы (темы) дисциплины или модуля и их наименование)	ФОС* (средства оценивания)
ПК-6 способность обобщать и критически оценивать результаты исследований актуальных проблем управления, полученные отечественными и зарубежными исследователями	Знать: понятие, признаки и задачи правоохранительной деятельности таможенных органов; систему организации и функционирования контроля за правоохранительной деятельностью таможенных органов.	Организация и законодательная основа правоохранительных таможенных органов. Организационная структура правоохранительных таможенных органов.	Тест
	Уметь: исследовать механизм осуществления данной деятельности таможенных органов; проанализировать систему правоохранительной деятельности таможенных органов.	Правоохранительная деятельность: ее признаки, понятие и задачи. Таможенные органы РФ как субъекты правоохранительной деятельности.	
	Владеть: методикой производства дознания по таможенным делам; методикой осуществления оперативно-розыскной деятельности таможенными органами.	Правоохранительная деятельность таможенных органов на современном этапе. Преступления и административные правонарушения в сфере таможенного дела.	
Промежуточная аттестация			КИМ

19.2 Описание критериев и шкалы оценивания компетенций (результатов обучения) при промежуточной аттестации

Для оценивания результатов обучения на экзамене используется 4-балльная шкала: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

При оценке результатов обучения на экзамене используются следующие критерии:

- 1) знание учебного материала и владение понятийным аппаратом в сфере налогообложения;
- 2) умение оценивать состояние и перспективы развития таможенных органов, планировать и прогнозировать деятельность их структурных подразделений;
- 3) умения оценивать качество и эффективность деятельности таможенных органов (их структурных подразделений);
- 4) знание анализа исторического опыта развития таможенного дела России;
- 5) владение понятийным аппаратом экономической теории и основными приемами анализа микро- и макроэкономических процессов

Соотношение показателей, критериев и шкалы оценивания результатов обучения:

Критерии оценивания компетенций	Уровень сформированности компетенций	Шкала оценок
Полное соответствие ответа обучающегося всем перечисленным критериям. Даны полные, всесторонние и правильные ответы на оба вопроса, поставленные в экзаменационном билете. При ответе материал должен излагаться логично и последовательно, обучающийся должен быть способен проиллюстрировать ответ примерами. Должны быть даны правильные и полные ответы на дополнительные вопросы.	Повышенный уровень	Отлично
Ответ на контрольно-измерительный материал не соответствует двум из перечисленных критериев. Однако даны в целом полные и правильные ответы на оба вопроса, поставленные в экзаменационном билете. При этом допускаются неточности, не искажающими общий смысл и содержание понятий и положений налогообложения. Даны неполные ответы или ответы с неточностями на дополнительные вопросы.	Базовый уровень	Хорошо
Ответ на контрольно-измерительный материал не соответствует трем из перечисленных критериев. Даны неполные или с неточностями ответы на оба вопроса, поставленные в экзаменационном билете. При этом хотя бы по одному из вопросов билета допущенные неточности не должны исказить общий смысл и содержание понятий и положений налогообложения. Обучающийся неспособен полностью или частично ответить на дополнительные вопросы.	Пороговый уровень	Удовлетворительно

<p>Ответ на контрольно-измерительный материал не соответствует любым четырем из перечисленных критериев.</p> <p>Отсутствует ответ хотя бы на один из вопросов билета, либо даны ответы на вопросы с грубыми ошибками и неточностями, искажающими общий смысл и содержание понятий и положений налогообложения.</p>	—	Неудовлетворительно
--	---	---------------------

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

19.3.1 Перечень вопросов к экзамену:

1. Признаки правоохранительной деятельности.
2. Правоохранительные структуры в таможенной системе.
3. Органы дознания и подразделения дознания.
4. Преступления и правонарушения.
5. Какие основные правовые акты по борьбе с контрабандой были приняты в СССР?
6. Два вида публично-правовых деликтов, посягающих на таможенные правоотношения.
7. На какие основные группы делились нарушения таможенных правил в Российской Империи?
8. Совокупность контрабанды с иными преступлениями, предусмотренными УК РФ.
9. Назовите способы совершения контрабанды (по ст. 188 УК РФ).
10. Охарактеризуйте совершение контрабанды с обманным использованием документов.
11. Задачи оперативно-розыскной деятельности.
12. Соблюдение прав и свобод человека при проведении ОРД.
13. Назовите перечень органов, осуществляющих оперативно-розыскную деятельность.
14. Назовите перечень оперативно-розыскных мероприятий.
15. Запреты при проведении оперативно-розыскной деятельности.
16. Основания для проведения оперативно-розыскных мероприятий
17. Условия проведения оперативно-розыскных мероприятий.
18. Права органов, осуществляющих ОРД.
19. Контрабанда, совершаемая должностными лицами.
20. Назовите стадии совершения контрабанды.
21. Определите понятие «юрисдикция».
22. Что является объектом контрабанды?
23. Основные акты международного права по борьбе с наркотиками.
24. Раскройте понятие «прекурсоры».
25. Назовите основные регионы производства наркотиков по их видам.
26. В каком законе РФ даются понятия «оружие» и его «виды»? Раскройте эти понятия.
27. Образует ли состав преступления перемещение неисправного, старинного или художественного оружия?
28. Что понимается под товарами «двойного назначения»?

29. В чем состоит актуальность проблем незаконного оборота товаров двойного назначения в современном мире?
30. Что понимается под «услугами» применительно к ст. 189 УК РФ?
31. Раскройте содержание понятия «запрос» в контексте взаимодействия таможенных органов РФ и иностранных государств.
32. Назовите основные международные конвенции, действующие в таможенном деле.
33. Какие платежи являются предметом преступления в таможенном деле?
34. Кто может быть субъектом преступления по ст. 194 УК РФ?
35. Дайте определение отравляющим веществам. В чем состоит особый порядок их экспорта?

19.3.2 Тестовые задания

Комплект тестов

по дисциплине «Правоохранительная деятельность таможенных органов»

Тест №1

1. Причинами роста контрабанды и создания таможенно-пограничной стражи при Екатерине II стали:
 - 1) Войны с Турцией.
 - 2) Французская революция.
 - 3) Пугачевское восстание.
 - 4) Раздел Польши.
2. Таможенная флотилия для борьбы с контрабандой была впервые создана:
 - 1) В XVII в.
 - 2) В XVIII в.
 - 3) В XIX в.
 - 4) В XX в.
3. Какое из должностных лиц не вправе рассматривать дела об административных правонарушениях:
 - 1) Начальник таможни.
 - 2) Начальник поста.
 - 3) Начальник отдела административных расследований.
 - 4) Заместитель начальника таможни.
4. Административное правонарушение в области таможенного дела не отличается от контрабанды по:
 - 1) Форме вины.
 - 2) Субъекту ответственности.
 - 3) Крупному размеру.
 - 4) Использованию тайников.
5. Что из перечисленного является органом дознания?
 - 1) Отдел дознания.
 - 2) Таможня.
 - 3) Оперативно-розыскной отдел.
 - 4) Таможенный пост.

6. Какое лицо не входит в понятие «соучастник»?

- 1) Организатор.
- 2) Подстрекатель.
- 3) Вдохновитель.
- 4) Пособник.

7. Начальник органа дознания - это:

- 1) Начальник отдела дознания.
- 2) Заместитель по правоохранительной работе.
- 3) Начальник таможни.
- 4) Начальник отдела административных расследований.

8. По каким преступлениям таможенные органы не производят неотложные следственные действия:

- 1) Ч. 2-4 ст. 188 УК РФ.
- 2) Ст. 189 УК РФ.
- 3) Ст. 190 УК РФ.
- 4) Ст. 194 УК РФ.

Тест №2

1. Ответственность за контрабанду предусмотрена:

- 1) Административным кодексом РФ.
- 2) Таможенным кодексом РФ.
- 3) Уголовным кодексом РФ.
- 4) Законом об оперативно-розыскной деятельности.

2. Что является квалифицирующим признаком контрабанды?

- 1) Совершение контрабанды должностным лицом.
- 2) Перемещение контрабанды в кабине автомобиля.
- 3) Недостоверное декларирование.
- 4) Нарушение пломб и печатей.

3. После проверки сообщения о преступлении начальник таможни не принимает решения:

- 1) О возбуждении уголовного дела.
- 2) Об отказе в возбуждении уголовного дела.
- 3) О передаче дела в оперативную таможню.
- 4) О передаче дела по подследственности.

4. К стадиям совершения контрабанды не относятся:

- 1) Покушение.
- 2) Оконченное преступление.
- 3) Реализация товара.
- 4) Приготовление.

5. К должностным лицам, применительно к ст. 188 УК РФ, не относятся:

- 1) Сотрудник таможни.
- 2) Офицер погранслужбы.
- 3) Директор брокерской компании.
- 4) Сотрудник карантинной службы.

6. Органам, осуществляющим ОРД, не запрещается:

- 1) Проводить оперативно-розыскные мероприятия в интересах какой-либо партии.
- 2) Принимать негласное участие в работе органов государственной власти.
- 3) В деятельности зарегистрированных и незапрещенных общественных объединений.
- 4) Проводить оперативно-розыскные мероприятия в отношении зарегистрированного в установленном порядке юридического лица.

7. Кто не осуществляет контроль за ОРД?

- 1) Президент.
- 2) Федеральное собрание.
- 3) Правительство.
- 4) Генеральный прокурор.

8. Что не входит в перечень оперативно-розыскных мероприятий?

- 1) Контрольная закупка.
- 2) Оперативный эксперимент.
- 3) Следственный эксперимент.
- 4) Оперативное внедрение.

Критерии оценки:

- оценка «отлично» выставляется студенту, если задача решена правильно; допускается одна арифметическая ошибка
- оценка «хорошо» выставляется студенту, если в решении задачи допущена одна методическая ошибка и/или более двух арифметических ошибок
- оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если в решении задач допущено более двух методических ошибок
- оценка «неудовлетворительно» выставляется студентам, если задания не выполнены

Составитель _____ А.О. Гапон
(подпись)

___ . ___. 2019 г.

19.3.3 Перечень заданий для контрольных работ

Перечень вопросов для контрольной работы
по дисциплине «Правоохранительная деятельность таможенных органов»

В каких правовых актах закреплена функция дознания в таможенных органах?

1. Какие уголовные дела расследуются таможенными органами до передачи дела в суд?
2. По каким преступлениям проводится дознание таможенными органами?
3. В чем причина латентности контрабанды?
4. Какие подразделения в таможенных органах специально созданы для борьбы с контрабандой?

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

Оценка знаний, умений и навыков, характеризующая этапы формирования компетенций в рамках изучения дисциплины осуществляется в ходе текущей и промежуточной аттестаций.

1. Промежуточная аттестация по дисциплине с применением электронного обучения, дистанционных образовательных технологий (далее - ЭО, ДОТ) проводится в рамках электронного курса, размещенного в ЭИОС (образовательный портал «Электронный университет ВГУ» (LMS Moodle, <https://edu.vsu.ru/>)).

2. Промежуточная аттестация обучающихся осуществляется в форме экзамена.

3. Обучающиеся, проходящие промежуточную аттестацию с применением ДОТ, должны располагать техническими средствами и программным обеспечением, позволяющим обеспечить процедуры аттестации. Обучающийся самостоятельно обеспечивает выполнение необходимых технических требований для проведения промежуточной аттестации с применением дистанционных образовательных технологий.

4. Идентификация личности обучающегося при прохождении промежуточной аттестации обеспечивается посредством использования каждым обучающимся индивидуального логина и пароля при входе в личный кабинет, размещенный в ЭИОС образовательной организации.

Контрольно-измерительные материалы промежуточной аттестации включают в себя теоретические вопросы, позволяющие оценить уровень полученных знаний. Критерии оценивания приведены выше.