

**Федеральное государственное бюджетное образовательное  
учреждение высшего образования  
«РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА  
И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ  
ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»  
Институт права и национальной безопасности  
Кафедра таможенных платежей и валютного контроля**

УТВЕРЖДЕНА

решением кафедры таможенных платежей и  
валютного контроля

Протокол от «29» мая 2019 г. № 9

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА МОДУЛЯ**

Б1.В.05. Модуль 5. Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с  
экономическими правонарушениями  
(индекс и наименование модуля в соответствии с учебным планом)

38.05.02 Таможенное дело  
(код, наименование специальности)

Таможенные платежи и валютное регулирование  
(направленность (специализация))

Специалист таможенного дела  
(квалификация)

Очная  
(форма(ы) обучения)

Москва, 2019 г.

## **1. Общая характеристика модуля**

Модуль Б1.В.05. Модуль 5. «Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с экономическими правонарушениями» разработан в соответствии с требованиями ОС по специальности 38.05.02 Таможенное дело, утвержденного Ученым советом Института права и национальной безопасности 13 июня 2019 протокол № 10.

Модуль Б1.В.05. Модуль 5. «Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с экономическими правонарушениями» разработан в соответствии с требованиями профессионального стандарта 40.049 Специалист по логистике на транспорте, утвержденного от 08.09.2014 г. N 616н; профессионального стандарта 08.018 Специалист по управлению рисками, утвержденного от 30.08.2018 N 564н.

Модуль реализуется как элемент образовательной программы «Таможенные платежи и валютное регулирование» (300 з.ед.)».

### **Руководитель модуля**

Зав. кафедрой таможенных платежей и валютного контроля, к.э.н., доцент Скудалова Т.В.

### **Автор(ы)–составитель(и):**

Заведующий кафедрой правового регулирования таможенного дела, к.ю.н., с.н.с. Степаненко М.В.

**Модуль осваивается (реализуется)** на государственном языке Российской Федерации (русском)

**Объем модуля – 15 ЗЕ, 540 (224+280+36) академических часов.**

Из них: контактная работа преподавателей с обучающимися в целом по модулю – 224 академических часов, самостоятельная работа обучающихся в целом по модулю – 316 (280+36) академических часов.

Распределение контактной работы по видам учебной деятельности в целом по модулю: лекции - 96, практические занятия – 128 академических часов.

### **Место модуля**

В соответствии с учебным планом данной образовательной программы модуль реализуется на 4,5 курсах.

## **2. Требования к результатам освоения модуля**

Итогом изучения модуля Б1.В.05. Модуль 5. «Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с экономическими правонарушениями» является формирование у обучающегося:

### **на уровне знаний:**

- экономических правонарушений в области таможенного дела;
- системы правоохранительных органов РФ, осуществляющих борьбу с экономическими правонарушениями в области таможенного дела;
- правоохранительной деятельности таможенных органов РФ, осуществляющих борьбу с экономическими правонарушениями в области таможенного дела;
- нормативно-правовых документов и учебной литературы в рассматриваемой области таможенного дела;
- организации работы, приемов и способов для решения задач борьбы с экономическими правонарушениями в области таможенного дела.

**на уровне умений:**

- грамотно заполнять и оформлять документы, используемые в профессиональной деятельности;
- контролировать исполнение документов, применяемых в процессе борьбы с экономическими правонарушениями в области таможенного дела;
- выявлять, предупреждать и пресекать экономические административные правонарушения в сфере таможенного дела;
- выявлять, предупреждать и пресекать экономические преступления в сфере таможенного дела;
- умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела, совершать юридически значимые действия
- применять профилактические меры при организации и осуществлении борьбы с экономическими правонарушениями в области таможенного дела

**на уровне навыков:**

- опыт профессиональной деятельности в сфере борьбы с экономическими правонарушениями в области таможенного дела;
- опыт профессиональной деятельности по выявлению, предупреждению и пресечению экономических административных правонарушений в сфере таможенного дела;
- опыт профессиональной деятельности по выявлению, предупреждению и пресечению экономических преступлений в сфере таможенного дела;
- опыт профессиональной деятельности по расследованию и привлечению к ответственности за экономические правонарушения в области таможенного дела;
- опыт по составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела

**Набор компетенций, обеспечивающих освоение профессиональной деятельности**

| Наименование ПС / Код и наименование ОТФ   | Код компетенции | Наименование компетенции (ий)  |
|--|-----------------|--|
| Предупреждение, выявление и пресечение преступлений и административных правонарушений, отнесенных законодательством Российской Федерации к компетенции таможенных органов, | ПК-10           | Умение контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней |
|  | ПК-18           | Готовность к сотрудничеству с таможенными органами иностранных государств  |
|  | ПК-20           | Умение выявлять, предупреждать и пресекать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела   |

|  |       |   |
|--|-------|---|
| <p>а также иные связанные с ними преступления и правонарушения, проведение неотложных следственных действий и осуществление предварительного расследования в форме дознания по уголовным делам об указанных преступлениях, осуществление производства по делам об административных правонарушениях;</p> <p>Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов;</p> | ПК-21 | Умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела, совершать юридически значимые действия  |
|  | ПК-22 | Способность противодействовать злоупотреблениям в профессиональной деятельности   |
|  | ПК-23 | Владение навыками по составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела |

| Код компетенции | Код и наименование этапа/компонента компетенции(ий)  | Ключевой индикатор/индикатор <sup>1</sup> освоения компетенции (ий)   |
|-----------------|--|---|
| ПК-10           | 10.1.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего | - формулирует основные требования действующих нормативных правовых актов, регламентирующих порядок перемещении через таможенную |

<sup>1</sup> Для компетенций, осваиваемых более чем в одном модуле

|       |   |   |
|-------|---|---|
|       | валютного законодательства Российской Федерации, которые регламентируют порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.   | границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.<br>- анализирует основные требования действующих нормативных правовых актов, регламентирующих порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней   |
| ПК-18 | 18.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные положения международных торговых и таможенных конвенций и соглашений, таможенного законодательства ЕАЭС, законодательства Российской Федерации о таможенном деле; способен применять на практике основные нормы международного права.  | 18.1 Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные положения международных торговых и таможенных конвенций и соглашений, таможенного законодательства ЕАЭС, законодательства Российской Федерации о таможенном деле; способен применять на практике основные нормы международного права.   |
| ПК-20 | <p>Формирование ПК-20 осуществляется в рамках трех последовательных этапов:</p> <p><b>1 компонент:</b> (ПК-20.1): умение выявлять административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела:</p> <p>20.1. Способен выбрать и проанализировать основные требования норм действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к обнаружению, фиксации, процессуальному порядку оформления информации при обнаружении признаков административного</p> | <p>20.1. Способен выбрать и проанализировать основные требования норм действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к обнаружению, фиксации, процессуальному порядку оформления информации при обнаружении признаков административного правонарушения и преступления в сфере таможенного дела</p> <p>20.2. Способен сформулировать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к обнаружению, фиксации,</p> |

|       |   |  |
|-------|---|--|
|       | <p>правонарушения и преступления в сфере таможенного дела.</p> <p><b>2 компонент:</b> (ПК-20.2): умение предупреждать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела:</p> <p>20.2. Способен сформулировать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к обнаружению, фиксации, процессуальному порядку оформления информации при обнаружении признаков административного правонарушения и преступления в сфере таможенного дела;</p> <p><b>3 компонент:</b> (ПК-20.3): умение пресекать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела:</p> <p>20.3. Способен оформить бланки процессуальных документов.</p> | <p>процессуальному порядку оформления информации при обнаружении признаков административного правонарушения и преступления в сфере таможенного дела</p> <p>20.3. Способен оформить бланки процессуальных документов;</p> |
| ПК-21 | <p><b>1 компонент:</b> (ПК-21.1): умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела:</p> <p>21.1.1. – Знание содержания признаков состава преступлений в сфере таможенного дела; умение квалифицировать факты и обстоятельства преступлений в сфере таможенного дела;</p> <p>21.1.2. – Знание содержания признаков состава</p>   | <p>Умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела, совершать юридически значимые действия</p>  |

|       |  |   |
|-------|--|---|
|       | <p>административных правонарушений в области таможенного дела (нарушений таможенных правил); умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений в области таможенного дела (нарушений таможенных правил).</p> <p><b>2 компонент:</b> (ПК-21.2): умение совершать юридически значимые действия.</p> <p>21.2.1. – Умение совершать юридически значимые действия при установлении фактов и обстоятельств в области таможенного дела (нарушений таможенных правил); умение совершать юридически значимые действия при установлении фактов и обстоятельств преступлений в сфере таможенного дела.</p> |   |
| ПК-22 | <p>Формирование ПК-22 осуществляется в рамках трех последовательных этапов:</p> <p>22.1. Изучить понятие, цели, функции и задачи правоохранительной деятельности; систему правоохранительных органов Российской Федерации; цели, функции, задачи и правовые основы деятельности правоохранительных подразделений таможенных органов по выявлению, предупреждению и пресечению административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела;</p> <p>22.2. Изучить правонарушения в области таможенного дела, ответственность за</p>  | <p>22.1. Изучить понятие, цели, функции и задачи правоохранительной деятельности; систему правоохранительных органов Российской Федерации; цели, функции, задачи и правовые основы деятельности правоохранительных подразделений таможенных органов по выявлению, предупреждению и пресечению административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>22.2. Изучить правонарушения в области таможенного дела, ответственность за них, порядок привлечения к юридической ответственности; основные виды злоупотреблений в профессиональной деятельности таможенных органах</p> <p>22.3. Овладеть навыками выявления правонарушений в области таможенного дела и привлечения к юридической ответственности.</p> |

|       |   |   |
|-------|---|---|
|       | <p>них, порядок привлечения к юридической ответственности;</p> <p>основные виды злоупотреблений в профессиональной деятельности таможенных органах.</p> <p>22.3. Овладеть навыками выявления правонарушений в области таможенного дела и привлечения к юридической ответственности; противодействия злоупотреблениям в профессиональной деятельности в соответствии с действующим законодательством; овладеть навыками поддержания законности и правопорядка в деятельности таможенных органов.</p> | <p>Выработать навыки противодействовать злоупотреблениям в профессиональной деятельности в соответствии с действующим законодательством; овладеть навыками поддержания законности и правопорядка в деятельности таможенных органов</p>  |
| ПК-23 | <ul style="list-style-type: none"> <li>23.1.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</li> </ul> <p>2 компонент (ПК-23.2) - владение навыками по</p>      | <p>23.1.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>23.2.1 Способен оформить бланки процессуальных документов;</p> |



|  |  |  |
|--|--|--|
|  | <p>совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>23.2.1 Способен оформить бланки процессуальных документов;</li> </ul> |  |
|--|--|--|

### 3. Структура модуля

| Дисциплина   | Семестр освоения |   |   |   |   |   |   |   |   |    |
|--|------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|
|  | 1                | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1.Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с нарушениями налогового законодательства        |                  |   |   |   |   |   |   | + |   |    |
| 2.Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с нарушениями валютного законодательства         |                  |   |   |   |   |   |   |   | + |    |
| 3. Международное сотрудничество в борьбе с экономическими преступлениями и правонарушениями в таможенной сфере |                  |   |   |   |   |   |   |   | + |    |
| 4. Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе в экономическими преступлениями в ЕАЭС          |                  |   |   |   |   |   |   |   | + |    |
| 5. Выявление, предупреждение, пресечение и профилактика таможенными органами экономических правонарушений      |                  |   |   |   |   |   |   |   | + |    |
| 6. Уголовно-правовые меры борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации                      |                  |   |   |   |   |   |   |   | + |    |

**4. Требования к результатам обучения, обеспечивающим освоение компетенций модуля**

| <b>Ключевой индикатор/<br/>индикатор<sup>2</sup> освоения компетенции<br/>(ий)</b>  | <b>Результаты обучения</b>   |
|---|--|
| <b>1.Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с нарушениями налогового законодательства</b>  |  |
| 10.1.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего валютного законодательства Российской Федерации, которые регламентируют порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.  | на уровне знаний:<br>- формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности;   |
| 18.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные положения международных торговых и таможенных конвенций и соглашений, таможенного законодательства ЕАЭС, законодательства Российской Федерации о таможенном деле; способен применять на практике основные нормы международного права.  | на уровне знаний:<br>- называет основные положения международных торговых и таможенных конвенций и соглашений, таможенного законодательства ЕАЭС, законодательства Российской Федерации о таможенном деле  |
|   | на уровне умений:<br>- способен применять на практике основные нормы международного права.   |
|   | на уровне навыков:<br>- способен работать с нормативно-правовыми актами  |
| <p><b>1 компонент:</b> (ПК-21.1): умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела:</p> <p>21.1.1. – Знание содержания признаков состава преступлений в сфере таможенного дела; умение квалифицировать факты и обстоятельства преступлений в сфере таможенного дела;</p> <p>21.1.2. – Знание содержания признаков состава административных правонарушений</p> | <p>на уровне знаний:<br/>видов административных правонарушений и преступлений в налоговой сфере, совершаемых в области таможенного дела</p> <p>на уровне умений:<br/>Умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений и преступлений налогового характера в сфере таможенного дела, совершать юридически значимые действия</p> <p>на уровне навыков:<br/>способен работать с нормативно-правовыми актами</p> |

<sup>2</sup> Для компетенций, осваиваемых более чем в одном модуле

|  |  |
|--|--|
| <p>в области таможенного дела (нарушений таможенных правил); умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений в области таможенного дела (нарушений таможенных правил).</p> <p><b>2 компонент:</b> (ПК-21.2): умение совершать юридически значимые действия.</p> <p>21.2.1. – Умение совершать юридически значимые действия при установлении фактов и обстоятельств в области таможенного дела (нарушений таможенных правил); умение совершать юридически значимые действия при установлении фактов и обстоятельств преступлений в сфере таможенного дела.</p> |  |
| <p>Формирование ПК-22 осуществляется в рамках трех последовательных этапов:</p> <p>22.1. Изучить понятие, цели, функции и задачи правоохранительной деятельности; систему правоохранительных органов Российской Федерации; цели, функции, задачи и правовые основы деятельности правоохранительных подразделений таможенных органов по выявлению, предупреждению и пресечению административных правонарушений и</p>  | <p>на уровне знаний:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- знает понятие, цели, функции и задачи правоохранительной деятельности; систему правоохранительных органов Российской Федерации; цели, функции, задачи и правовые основы деятельности правоохранительных подразделений таможенных органов по выявлению, предупреждению и пресечению административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела;</li> </ul> <p>на уровне умений:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- способен квалифицировать правонарушения в области таможенного дела, ответственность за них, порядок привлечения к юридической ответственности; основные виды злоупотреблений в профессиональной деятельности таможенных органах.</li> </ul> |

|  |  |
|--|--|
| <p>преступлений в сфере таможенного дела;</p> <p>22.2. Изучить правонарушения в области таможенного дела, ответственность за них, порядок привлечения к юридической ответственности; основные виды злоупотреблений в профессиональной деятельности таможенных органах.</p> <p>22.3. Овладеть навыками выявления правонарушений в области таможенного дела и привлечения к юридической ответственности; противодействия злоупотреблениям в профессиональной деятельности в соответствии с действующим законодательством; овладеть навыками поддержания законности и правопорядка в деятельности таможенных органов.</p> | <p>на уровне навыков:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- применяет современные способы выявления правонарушений в области таможенного дела и привлечения к юридической ответственности; противодействия злоупотреблениям в профессиональной деятельности в соответствии с действующим законодательством; овладеть навыками поддержания законности и правопорядка в деятельности таможенных органов.</li> </ul> |
|  | <p>на уровне знаний:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- называет основные способы выявления правонарушений в области таможенного дела и привлечения к юридической ответственности; противодействия злоупотреблениям в профессиональной деятельности в соответствии с действующим законодательством;</li> </ul>   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 23.1.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего административного,</li> </ul>  | <p>на уровне знаний:</p> <p>основных требований действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению</p>   |

|   |  |
|---|--|
| <p>уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>2 компонент (ПК-23.2) - владение навыками по совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>23.2.1 Способен оформить бланки процессуальных документов;</li> </ul> | <p>необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>на уровне умений:<br/>Способен оформить бланки процессуальных документов;</p> <p>на уровне навыков:<br/>способен совершать необходимые процессуальные действия при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> |
| <p><b>2.Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с нарушениями валютного законодательства</b></p>  |  |
| <p>10.1.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего валютного законодательства Российской Федерации, которые регламентируют порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.</p>   | <p>на уровне знаний:<br/>знать основные требования действующего валютного законодательства Российской Федерации, которые регламентируют порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.</p>  |
| <p>Формирование ПК-20 осуществляется в рамках трех последовательных этапов:<br/><b>1 компонент:</b> (ПК-20.1): умение выявлять административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела:<br/>20.1. Способен выбрать и проанализировать основные требования норм действующего</p>   | <p>на уровне знаний:<br/>знать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела:</p> <p>на уровне умений:<br/>уметь выявлять административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела:</p> <p>на уровне навыков:</p>   |

|   |   |
|---|---|
| <p>административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к обнаружению, фиксации, процессуальному порядку оформления информации при обнаружении признаков административного правонарушения и преступления в сфере таможенного дела.</p> <p><b>2 компонент:</b> (ПК-20.2): умение предупреждать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела:</p> <p>20.2. Способен сформулировать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к обнаружению, фиксации, процессуальному порядку оформления информации при обнаружении признаков административного правонарушения и преступления в сфере таможенного дела;</p> <p><b>3 компонент:</b> (ПК-20.3): умение пресекать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела:</p> <p>20.3. Способен оформить бланки процессуальных документов.</p> | <p>способность предупреждать и пресекать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела:</p>   |
| <p><b>1 компонент:</b> (ПК-21.1): умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела:</p> <p>21.1.1. – Знание содержания признаков состава преступлений в</p>   | <p>на уровне знаний:<br/>видов административных правонарушений и преступлений в валютной сфере, совершаемых в области таможенного дела</p> <p>на уровне умений:<br/>Умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений и преступлений в сфере валютного контроля, совершаемых в области</p> |

|  |   |
|--|---|
| <p>сфере таможенного дела; умение квалифицировать факты и обстоятельства преступлений в сфере таможенного дела;</p> <p>21.1.2. – Знание содержания признаков состава административных правонарушений в области таможенного дела (нарушений таможенных правил); умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений в области таможенного дела (нарушений таможенных правил).</p> <p><b>2 компонент:</b> (ПК-21.2): умение совершать юридически значимые действия.</p> <p>21.2.1. – Умение совершать юридически значимые действия при установлении фактов и обстоятельств в области таможенного дела (нарушений таможенных правил); умение совершать юридически значимые действия при установлении фактов и обстоятельств преступлений в сфере таможенного дела.</p> | <p>таможенного дела, совершать юридически значимые действия</p> <p>на уровне навыков:</p> <p>способен работать с нормативно-правовыми актами</p>  |
| <p>Формирование ПК-22 осуществляется в рамках трех последовательных этапов:</p> <p>22.1. Изучить понятие, цели, функции и задачи правоохранительной деятельности; систему правоохранительных органов Российской Федерации; цели, функции, задачи и правовые основы деятельности правоохранительных подразделений таможенных органов по выявлению, предупреждению и пресечению административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела;</p> <p>22.2. Изучить правонарушения в области таможенного дела, ответственность за них,</p>   | <p>на уровне знаний:</p> <p>знать систему правоохранительных органов Российской Федерации; цели, функции, задачи и правовые основы деятельности правоохранительных подразделений таможенных органов по выявлению, предупреждению и пресечению административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>на уровне умений:</p> <p>уметь квалифицировать правонарушения в области таможенного дела, ответственность за них, порядок привлечения к юридической ответственности; основные виды злоупотреблений в профессиональной деятельности таможенных органах.</p> <p>на уровне навыков:</p> <p>применять способы и приемы по выявлению правонарушений в области таможенного дела и привлечения к юридической ответственности; противодействия злоупотреблениям в профессиональной деятельности в соответствии с действующим законодательством; овладеть</p> |

|  |  |
|--|--|
| <p>порядок привлечения к юридической ответственности; основные виды злоупотреблений в профессиональной деятельности таможенных органах.</p> <p>22.3. Овладеть навыками выявления правонарушений в области таможенного дела и привлечения к юридической ответственности; противодействия злоупотреблениям в профессиональной деятельности в соответствии с действующим законодательством; овладеть навыками поддержания законности и правопорядка в деятельности таможенных органов.</p>  | <p>навыками поддержания законности и правопорядка в деятельности таможенных органов.</p>   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>23.1.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</li> </ul> <p>2 компонент (ПК-23.2) - владение навыками по совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>23.2.1 Способен оформить</li> </ul> | <p>на уровне знаний:</p> <p>знать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>на уровне умений:</p> <p>способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>способен оформить бланки процессуальных документов;</p> <p>на уровне навыков:</p> <p>иметь навыки по совершению необходимых</p> |



|  |  |
|--|--|
| бланки процессуальных документов;  | процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела  |
| <b>3. Международное сотрудничество в борьбе с экономическими преступлениями и правонарушениями в таможенной сфере</b>  |  |
| 18.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные положения международных торговых и таможенных конвенций и соглашений, таможенного законодательства ЕАЭС, законодательства Российской Федерации о таможенном деле; способен применять на практике основные нормы международного права. | на уровне знаний:<br>знать основные положения международных торговых и таможенных конвенций и соглашений, таможенного законодательства ЕАЭС, законодательства Российской Федерации о таможенном деле в сфере борьбы с правонарушениями |
|  | на уровне умений:<br>способен применять на практике основные нормы международного права в борьбе с таможенными правонарушениями  |
|  | на уровне навыков:<br>владеть навыками работы с международными нормативно-правовыми актами в сфере борьбы с таможенными правонарушениями   |
| <b>4. Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с экономическими преступлениями в ЕАЭС</b>   |  |
| 18.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные положения международных торговых и таможенных конвенций и соглашений, таможенного законодательства ЕАЭС, законодательства Российской Федерации о таможенном деле; способен применять на практике основные нормы международного права. | на уровне знаний:<br>знать основные положения таможенного законодательства ЕАЭС, законодательства Российской Федерации о таможенном деле в сфере борьбы с правонарушениями   |
|  | на уровне умений:<br>способен применять на практике основные нормы международного права ЕАЭС в борьбе с таможенными правонарушениями   |
|  | на уровне навыков:<br>владеть навыками работы с международными нормативно-правовыми актами ЕАЭС в сфере борьбы с таможенными правонарушениями  |
| <b>5. Выявление, предупреждение, пресечение и профилактика таможенными органами экономических правонарушений</b>   |  |

|   |   |
|---|---|
| <p><b>Таможенные пошлины и налоги в ЕАЭС</b> Формирование ПК-22 осуществляется в рамках трех последовательных этапов:</p> <p>22.1. Изучить понятие, цели, функции и задачи правоохранительной деятельности; систему правоохранительных органов Российской Федерации; цели, функции, задачи и правовые основы деятельности правоохранительных подразделений таможенных органов по выявлению, предупреждению и пресечению административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела;</p> <p>22.2. Изучить правонарушения в области таможенного дела, ответственность за них, порядок привлечения к юридической ответственности; основные виды злоупотреблений в профессиональной деятельности таможенных органов.</p> <p>22.3. Овладеть навыками выявления правонарушений в области таможенного дела и привлечения к юридической ответственности; противодействия злоупотреблениям в профессиональной деятельности в соответствии с действующим законодательством; овладеть навыками поддержания законности и правопорядка в деятельности таможенных органов.</p> | <p>на уровне знаний:</p> <p>знать цели, функции и задачи правоохранительной деятельности; систему правоохранительных органов Российской Федерации; цели, функции, задачи и правовые основы деятельности правоохранительных подразделений таможенных органов по выявлению, предупреждению и пресечению административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела; знать виды экономических правонарушений в области таможенного дела, ответственность за них, порядок привлечения к юридической ответственности; основные виды злоупотреблений в профессиональной деятельности таможенных органов.</p> <p>на уровне умений:</p> <p>уметь давать правовую квалификацию экономических правонарушений в области таможенного дела, ответственность за них, порядок привлечения к юридической ответственности; основные виды злоупотреблений в профессиональной деятельности таможенных органов.</p> <p>на уровне навыков:</p> <p>владеть навыками выявления экономических правонарушений в области таможенного дела и привлечения к юридической ответственности; противодействия</p> |
|---|---|

|  |   |
|--|---|
|  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>23.1.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</li> </ul> <p>2 компонент (ПК-23.2) - владение навыками по совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>23.2.1 Способен оформить бланки процессуальных документов;</li> </ul> | <p>на уровне знаний:</p> <p>основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства государств-членов ЕАЭС, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении экономических административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>на уровне умений:</p> <p>способен оформить бланки процессуальных документов, применяемых в государствах-членах ЕАЭС</p> <p>на уровне навыков:</p> <p>владеть навыками по совершению необходимых процессуальных действий при выявлении экономических административных правонарушений и преступлений в государствах-членах ЕАЭС в сфере таможенного дела</p> |
| <p align="center"><b>6. Уголовно-правовые меры борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации</b></p>   |   |

|   |  |
|---|--|
| <p>Формирование ПК-22 осуществляется в рамках трех последовательных этапов:</p> <p>22.1. Изучить понятие, цели, функции и задачи правоохранительной деятельности; систему правоохранительных органов Российской Федерации; цели, функции, задачи и правовые основы деятельности правоохранительных подразделений таможенных органов по выявлению, предупреждению и пресечению административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела;</p> <p>22.2. Изучить правонарушения в области таможенного дела, ответственность за них, порядок привлечения к юридической ответственности; основные виды злоупотреблений в профессиональной деятельности таможенных органах.</p> <p>22.3. Овладеть навыками выявления правонарушений в области таможенного дела и привлечения к юридической ответственности; противодействия злоупотреблениям в профессиональной деятельности в соответствии с действующим законодательством; овладеть навыками поддержания законности и правопорядка в деятельности таможенных органов.</p> | <p>на уровне знаний:</p> <p>знать виды уголовно-правовых мер борьбы с экономическими преступлениями в области таможенного дела;</p> <p>знать цели, функции и задачи правоохранительной деятельности; систему правоохранительных органов Российской Федерации, применяющих уголовно-правовые меры борьбы с экономическими преступлениями в области таможенного дела;</p> <p>на уровне умений:</p> <p>уметь квалифицировать экономические правонарушения в области таможенного дела, ответственность за них, порядок привлечения к юридической ответственности; основные виды злоупотреблений в профессиональной деятельности таможенных органах.</p> <p>на уровне навыков:</p> <p>владеть навыками выявления правонарушений в области таможенного дела и привлечения к юридической ответственности; противодействия злоупотреблениям в профессиональной деятельности в соответствии с действующим законодательством; овладеть навыками поддержания законности и правопорядка в деятельности таможенных органов.</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>23.1.1. Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего</li> </ul>  | <p>на уровне знаний:</p> <p>знать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые</p>  |

|  |   |
|--|---|
| <p>административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>2 компонент (ПК-23.2) - владение навыками по совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 23.2.1 Способен оформить бланки процессуальных документов;</li> </ul> | <p>регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела на уровне умений:<br/>Способен оформить бланки процессуальных документов;</p> <p>на уровне навыков:<br/>владение навыками по совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> |
|--|---|

## 5. Требования к структурным элементам модуля

### 5.1. Структурный элемент (шаг) № 1. Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с нарушениями налогового законодательства

#### Содержание и структура

| №<br>п/п             | Наименование тем<br>(разделов)  | Объем дисциплины (модуля), час. |   |    |        |         |        | Форма<br>текущего<br>контроля<br>успеваемости<br>,<br>промежуточн<br>ой<br>аттестации |
|----------------------|---|---------------------------------|---|----|--------|---------|--------|---|
|                      |   | Всего                           | Контактная работа<br>обучающихся с<br>преподавателем<br>по видам учебных<br>занятий |    |        |         | С<br>Р |   |
|                      |   |                                 | Л   | ЛР | П<br>З | КС<br>Р |        |   |
| Очная форма обучения |   |                                 |   |    |        |         |        |   |
| Тема<br>1            | Налоговое<br>законодательство<br>Российской Федерации,<br>регламентирующее<br>порядок перемещения<br>через таможенную<br>границу ЕАЭС товаров.<br>Понятие и виды<br>налоговых<br>правонарушений в<br>области таможенного<br>дела. | 24                              | 4   |    | 8      |         | 12     | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема<br>2            | Понятие, цели, функции<br>и задачи<br>провоохранительной<br>деятельности в области<br>борьбы с налоговыми<br>правонарушениями в<br>области таможенного<br>дела  | 24                              | 4   |    | 8      |         | 12     | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема<br>3            | Система<br>правоохранительных<br>органов Российской<br>Федерации,<br>осуществляющих борьбу<br>с налоговыми<br>правонарушениями в<br>области таможенного<br>дела   | 24                              | 4   |    | 8      |         | 12     | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема<br>4            | Цели, функции, задачи и<br>правовые основы<br>деятельности<br>правоохранительных<br>подразделений   | 18                              | 2   |    | 4      |         | 12     | О,Д,Т,РЗ  |

| №<br>п/п                 | Наименование тем<br>(разделов)   | Объем дисциплины (модуля), час. |   |    |        |         |        | Форма<br>текущего<br>контроля<br>успеваемости<br>,<br>промежуточн<br>ой<br>аттестации |
|--------------------------|--|---------------------------------|---|----|--------|---------|--------|---|
|                          |  | Всего                           | Контактная работа<br>обучающихся с<br>преподавателем<br>по видам учебных<br>занятий |    |        |         | С<br>Р |   |
|                          |  |                                 | Л   | ЛР | П<br>З | КС<br>Р |        |   |
| Очная форма обучения     |  |                                 |   |    |        |         |        |   |
|                          | таможенных органов по<br>выявлению,<br>предупреждению и<br>пресечению налоговых<br>административных<br>правонарушений и<br>преступлений в сфере<br>таможенного дела; |                                 |   |    |        |         |        |   |
| Тема<br>5                | Порядок привлечения к<br>ответственности за<br>налоговые<br>правонарушения в<br>области таможенного<br>дела  | 18                              | 2   |    | 4      |         | 12     | О,Д,Т,РЗ  |
| Промежуточная аттестация |  |                                 |   |    |        |         |        | Зачет   |
| Всего:                   |  | 108                             | 16  |    | 32     |         | 60     |   |

Примечание: 1 – формы текущего контроля успеваемости: опрос (О), доклад (Д), тестирование (Т), решение задач (РЗ).

#### Вопросы для подготовки к зачету

1. Правоохранительная деятельность как один из видов государственной деятельности. Виды правоохранительной деятельности.
2. Цели и задачи правоохранительной деятельности.
3. Субъекты правоохранительной деятельности.
4. Правовые основы правоохранительной деятельности в Российской Федерации.
5. Налоговая служба: цели, задачи, основные направления деятельности и полномочия в борьбе с правонарушениями. Взаимодействие и сотрудничество налоговых органов с таможенными органами.
6. Место таможенных органов в системе правоохранительных органов Российской Федерации.
7. Понятие, цели, задачи и содержание правоохранительной деятельности таможенных органов.
8. Федеральная таможенная служба, ее функции и задачи в борьбе с

- правонарушениями.
9. Система правоохранительных подразделений ФТС РФ и правовая основа их деятельности.
  10. Система правоохранительных органов ФТС РФ (центральный аппарат).
  11. Цели, функции, задачи, структура и управление правоохранительными подразделениями ФТС РФ.
  12. Главное управление по борьбе с контрабандой ФТС РФ.
  13. Главное управление дознания и таможенных расследований.
  14. Центральная оперативная таможня.
  15. Центральная таможня (Кинологический центр).
  16. Управление по борьбе с коррупцией.
  17. Региональное управление силового обеспечения.
  18. Региональное оперативно-поисковое управление.
  19. Главное экспертно-криминалистическое управление.
  20. Главное управление радиоэлектронной защиты в таможенных органах.
  21. Система региональных и местных правоохранительных подразделений таможенных органов.
  22. Цели, функции, задачи, структура и управление правоохранительными подразделениями: региональных таможенных управлений, таможен, оперативных таможен, экспертно-криминалистических подразделений.
  23. Права и обязанности таможенных органов и их должностных лиц при осуществлении оперативно-розыскной деятельности.
  24. Права и обязанности таможенных органов и их должностных лиц при проведении дознания, расследования таможенных преступлений и расследовании административных нарушений (нарушений таможенных правил).
  25. Обеспечение законности в деятельности правоохранительных подразделений таможенных органов и их должностных лиц.
  26. Силы и средства правоохранительных подразделений таможенных органов.
  27. Порядок привлечения к ответственности за налоговые преступления в области таможенного дела.
  28. Порядок привлечения к ответственности за налоговые административные правонарушения в области таможенного дела.

## **Структурный элемент (шаг) № 2. Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с нарушениями валютного законодательства**

### **Содержание и структура**



| № п/п                | Наименование тем  | Объем дисциплины, час. |   |                   |                   |         |    | Форма<br>текущего<br>контроля<br>успеваемости<br>и <sup>1</sup> ,<br>промежуточ<br>ной<br>аттестации |
|----------------------|---|------------------------|---|-------------------|-------------------|---------|----|--|
|                      |   | Всего                  | Контактная работа<br>обучающихся с<br>преподавателем<br>по видам учебных<br>занятий |                   |                   |         | СР |  |
|                      |   |                        | Л/Э<br>О,<br>ДОТ  | ЛР/Э<br>О,<br>ДТО | ПЗ/Э<br>О,<br>ДОТ | КС<br>Р |    |  |
| Очная форма обучения |   |                        |   |                   |                   |         |    |  |
| Тема 1               | Валютное<br>законодательство<br>Российской Федерации,<br>регламентирующее<br>порядок перемещения<br>через таможенную<br>границу ЕАЭС товаров.<br>Понятие и виды<br>валютных<br>правонарушений в<br>области таможенного<br>дела. | 16                     | 4   |                   | 4                 |         | 8  | О,Д,Т,РЗ   |
| Тема 2               | Понятие, цели, функции<br>и задачи<br>правоохранительной<br>деятельности в области<br>борьбы с валютными<br>правонарушениями в<br>области таможенного<br>дела   | 16                     | 4   |                   | 4                 |         | 8  | О,Д,Т,РЗ   |
| Тема 3               | Система<br>правоохранительных<br>органов Российской<br>Федерации,<br>осуществляющих<br>борьбу с валютными<br>правонарушениями в<br>области таможенного<br>дела  | 16                     | 4   |                   | 4                 |         | 8  | О,Д,Т,РЗ   |
| Тема 4               | Цели, функции, задачи и<br>правовые основы<br>деятельности<br>правоохранительных<br>подразделений<br>таможенных органов по<br>выявлению,<br>предупреждению и<br>пресечению валютных<br>административных<br>правонарушений и     | 12                     | 2   |                   | 2                 |         | 8  |  |

| № п/п                    | Наименование тем   | Объем дисциплины, час. |   |                   |                   |         |    | Форма<br>текущего<br>контроля<br>успеваемости<br>и¹,<br>промежуточ<br>ной<br>аттестации |
|--------------------------|--|------------------------|---|-------------------|-------------------|---------|----|---|
|                          |  | Всего                  | Контактная работа<br>обучающихся с<br>преподавателем<br>по видам учебных<br>занятий |                   |                   |         | СР |   |
|                          |  |                        | Л/Э<br>О,<br>ДОТ  | ЛР/Э<br>О,<br>ДТО | ПЗ/Э<br>О,<br>ДОТ | КС<br>Р |    |   |
|                          | преступлений в сфере<br>таможенного дела;  |                        |   |                   |                   |         |    |   |
| Тема 5                   | Порядок привлечения к<br>ответственности за<br>валютные<br>правонарушения в<br>области таможенного<br>дела | 12                     | 2   |                   | 2                 |         | 8  | О,Д,Т,РЗ  |
| Промежуточная аттестация |  |                        |   |                   |                   |         |    | Зачет (Т)   |
| Итого:                   |  | 72                     | 16  |                   | 16                |         | 40 |   |

Примечание: 1 – формы текущего контроля успеваемости: опрос (О), доклад (Д), тестирование (Т), решение задач (РЗ).

#### Вопросы для подготовки к зачету

1. Правоохранительная деятельность как один из видов государственной деятельности. Виды правоохранительной деятельности.
2. Цели и задачи правоохранительной деятельности.
3. Субъекты правоохранительной деятельности.
4. Правовые основы правоохранительной деятельности в Российской Федерации.
5. Налоговая служба: цели, задачи, основные направления деятельности и полномочия в борьбе с правонарушениями. Взаимодействие и сотрудничество налоговых органов с таможенными органами.
6. Место таможенных органов в системе правоохранительных органов Российской Федерации.
7. Понятие, цели, задачи и содержание правоохранительной деятельности таможенных органов.
8. Федеральная таможенная служба, ее функции и задачи в борьбе с правонарушениями.
9. Система правоохранительных подразделений ФТС РФ и правовая основа их деятельности.
10. Система правоохранительных органов ФТС РФ (центральный аппарат).
11. Цели, функции, задачи, структура и управление правоохранительными подразделениями ФТС РФ.
12. Главное управление по борьбе с контрабандой ФТС РФ.
13. Главное управление дознания и таможенных расследований.
14. Центральная оперативная таможня.
15. Центральная таможня (Кинологический центр).
16. Управление по борьбе с коррупцией.
17. Региональное управление силового обеспечения.
18. Региональное оперативно-поисковое управление.
19. Главное экспертно-криминалистическое управление.

20. Главное управление радиоэлектронной защиты в таможенных органах.
21. Система региональных и местных правоохранительных подразделений таможенных органов.
22. Цели, функции, задачи, структура и управление правоохранительными подразделениями: региональных таможенных управлений, таможен, оперативных таможен, экспертно-криминалистических подразделений.
23. Права и обязанности таможенных органов и их должностных лиц при осуществлении оперативно-розыскной деятельности.
24. Права и обязанности таможенных органов и их должностных лиц при проведении дознания, расследования таможенных преступлений и расследовании административных нарушений (нарушений таможенных правил).
25. Обеспечение законности в деятельности правоохранительных подразделений таможенных органов и их должностных лиц.
26. Силы и средства правоохранительных подразделений таможенных органов.
27. Порядок привлечения к ответственности за валютные преступления в области таможенного дела.
28. Порядок привлечения к ответственности за валютные административные правонарушения в области таможенного дела.

**Структурный элемент (шаг) № 3. Международное сотрудничество в борьбе с экономическими преступлениями и правонарушениями в таможенной сфере**  
**Содержание и структура**

| № п/п                | Наименование тем  | Объем дисциплины, час. |   |                   |                   |         |    | Форма текущего контроля успеваемости и1, промежуточной аттестации |
|----------------------|---|------------------------|---|-------------------|-------------------|---------|----|---|
|                      |   | Всего                  | Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий |                   |                   |         | СР |   |
|                      |   |                        | Л/Э<br>О,<br>ДОТ  | ЛР/Э<br>О,<br>ДТО | ПЗ/Э<br>О,<br>ДОТ | КС<br>Р |    |   |
| Очная форма обучения |   |                        |   |                   |                   |         |    |   |
| Тема 1               | Международные таможенные конвенции и соглашения с сфере борьбы с таможенными правонарушениями                               | 18                     | 4   |                   | 4                 |         | 10 | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема 2               | Организация международного сотрудничества в борьбе с таможенными правонарушениями в рамках Всемирной таможенной организации | 18                     | 4   |                   | 4                 |         | 10 | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема 3               | Взаимодействие таможенных органов с международными правоохранительными  | 18                     | 4   |                   | 4                 |         | 10 | О,Д,Т,РЗ  |

| № п/п                    | Наименование тем  | Объем дисциплины, час. |   |                   |                   |         |    | Форма<br>текущего<br>контроля<br>успеваемости<br>и1,<br>промежуточ<br>ной<br>аттестации |
|--------------------------|---|------------------------|---|-------------------|-------------------|---------|----|---|
|                          |   | Всего                  | Контактная работа<br>обучающихся с<br>преподавателем<br>по видам учебных<br>занятий |                   |                   |         | СР |   |
|                          |   |                        | Л/Э<br>О,<br>ДОТ  | ЛР/Э<br>О,<br>ДТО | ПЗ/Э<br>О,<br>ДОТ | КС<br>Р |    |   |
|                          | организациями в борьбе с экономическими преступлениями в области таможенного дела   |                        |   |                   |                   |         |    |   |
| Тема 4                   | Взаимодействие и сотрудничество правоохранительных подразделений таможенных органов в рамках двусторонних международных соглашений о борьбе с таможенными правонарушениями. | 18                     | 4   |                   | 4                 |         | 10 | О,Д,Т,РЗ  |
| Промежуточная аттестация |   |                        |   |                   |                   |         |    | Зачет (Т)   |
| Итого:                   |   | 72                     | 16  |                   | 16                |         | 40 |   |

*Примечание: 1 – формы текущего контроля успеваемости: опрос (О), доклад (Д), тестирование (Т), решение задач (РЗ).*

#### Вопросы для подготовки к зачету

1. Понятие, виды, цели и задачи международного сотрудничества правоохранительных органов таможенных органов Российской Федерации в борьбе с таможенными правонарушениями.
2. Международное сотрудничество таможенных органов Российской Федерации в борьбе с таможенными правонарушениями с Интерпол и другими международными правоохранительными организациями.
3. Взаимодействие и сотрудничество правоохранительных подразделений таможенных органов в рамках Всемирной таможенной организации.
4. Взаимодействие и сотрудничество правоохранительных подразделений таможенных органов в рамках Евразийского экономического союза.
5. Взаимодействие и сотрудничество правоохранительных подразделений таможенных органов в рамках Содружества независимых государств.
6. Взаимодействие и сотрудничество правоохранительных подразделений таможенных органов в рамках двусторонних международных соглашений о борьбе с таможенными правонарушениями.

#### **.Структурный элемент (шаг) № 4. Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе в экономических преступлениях в ЕАЭС**

### Содержание и структура

| № п/п                    | Наименование тем  | Объем дисциплины, час. |   |                   |                   |         |    | Форма<br>текущего<br>контроля<br>успеваемости<br>и1,<br>промежуточ<br>ной<br>аттестации |
|--------------------------|---|------------------------|---|-------------------|-------------------|---------|----|---|
|                          |   | Всего                  | Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий |                   |                   |         | СР |   |
|                          |   |                        | Л/Э<br>О,<br>ДОТ  | ЛР/Э<br>О,<br>ДТО | ПЗ/Э<br>О,<br>ДОТ | КС<br>Р |    |   |
| Очная форма обучения     |   |                        |   |                   |                   |         |    |   |
| Тема 1                   | Соглашения в сфере борьбы с таможенными правонарушениями в ЕАЭС   | 18                     | 4   |                   | 4                 |         | 10 | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема 2                   | Организация международного сотрудничество в борьбе с таможенными правонарушениями в рамках ЕАЭС   | 18                     | 4   |                   | 4                 |         | 10 | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема 3                   | Взаимодействие таможенных органов с международными правоохранительными организациями ЕАЭС в борьбе с экономическими преступлениями в области таможенного дела                     | 18                     | 4   |                   | 4                 |         | 10 | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема 4                   | Взаимодействие и сотрудничество правоохранительных подразделений таможенных органов ЕАЭС в рамках двусторонних международных соглашениях о борьбе с таможенными правонарушениями. | 18                     | 4   |                   | 4                 |         | 10 | О,Д,Т,РЗ  |
| Промежуточная аттестация |   |                        |   |                   |                   |         |    | Зачет (Т)   |
| Итого:                   |   | 72                     | 16  |                   | 16                |         | 40 |   |

Примечание: 1 – формы текущего контроля успеваемости: опрос (О), доклад (Д), тестирование (Т), решение задач (РЗ).

**Перечень вопросов для подготовки к промежуточной аттестации (зачёту).**

1. Понятие, виды, цели и задачи международного сотрудничества правоохранительных органов таможенных органов Российской Федерации в борьбе с таможенными правонарушениями.
2. Международное сотрудничество таможенных органов Российской Федерации в борьбе с таможенными правонарушениями с Интерпол и другими международными правоохранительными организациями.
3. Взаимодействие и сотрудничество правоохранительных подразделений таможенных органов в рамках Всемирной таможенной организации.
4. Взаимодействие и сотрудничество правоохранительных подразделений таможенных органов в рамках Евразийского экономического союза.
5. Взаимодействие и сотрудничество правоохранительных подразделений таможенных органов в рамках Содружества независимых государств.
6. Взаимодействие и сотрудничество правоохранительных подразделений таможенных органов в рамках двусторонних международных соглашениях о борьбе с таможенными правонарушениями.

**Структурный элемент (шаг) № 5 Выявление, предупреждение, пресечение и профилактика таможенными органами экономических правонарушений**  
**Содержание и структура**

| № п/п                | Наименование тем  | Объем дисциплины, час. |   |                   |                   |         |    | Форма<br>текущего<br>контроля<br>успеваемости<br>и1,<br>промежуточ<br>ной<br>аттестации |
|----------------------|---|------------------------|---|-------------------|-------------------|---------|----|---|
|                      |   | Всего                  | Контактная работа<br>обучающихся с<br>преподавателем<br>по видам учебных<br>занятий |                   |                   |         | СР |   |
|                      |   |                        | Л/Э<br>О,<br>ДОТ  | ЛР/Э<br>О,<br>ДТО | ПЗ/Э<br>О,<br>ДОТ | КС<br>Р |    |   |
| Очная форма обучения |   |                        |   |                   |                   |         |    |   |
| Тема 1               | Понятие, цели и задачи предупредительно-профилактической деятельности государственных органов в борьбе с преступлениями и другими правонарушениями. | 27                     | 4   |                   | 8                 |         | 15 | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема 2               | Выявление, предупреждение, пресечение и профилактика таможенными органами экономических правонарушений  | 27                     | 4   |                   | 8                 |         | 15 | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема 3               | Предупредительная и   | 27                     | 4   |                   | 8                 |         | 15 | О,Д,Т,РЗ  |

| № п/п                    | Наименование тем   | Объем дисциплины, час. |   |                   |                   |         |    | Форма<br>текущего<br>контроля<br>успеваемости<br>и1,<br>промежуточ<br>ной<br>аттестации |
|--------------------------|--|------------------------|---|-------------------|-------------------|---------|----|---|
|                          |  | Всего                  | Контактная работа<br>обучающихся с<br>преподавателем<br>по видам учебных<br>занятий |                   |                   |         | СР |   |
|                          |  |                        | Л/Э<br>О,<br>ДОТ  | ЛР/Э<br>О,<br>ДТО | ПЗ/Э<br>О,<br>ДОТ | КС<br>Р |    |   |
|                          | профилактическая<br>деятельность<br>таможенных органов в<br>борьбе с<br>экономическими<br>преступлениями в сфере<br>таможенного дела   |                        |   |                   |                   |         |    |   |
| Тема 4                   | Предупредительная и<br>профилактическая<br>деятельность<br>таможенных органов в<br>борьбе с<br>экономическими<br>административными<br>правонарушениями в<br>сфере таможенного дела | 27                     | 4   |                   | 8                 |         | 15 | О,Д,Т,РЗ  |
| Промежуточная аттестация |  |                        |   |                   |                   |         |    | Зачет (Т)   |
| Итого:                   |  | 108                    | 16  |                   | 32                |         | 60 |   |

**Перечень вопросов для подготовки к промежуточной аттестации (зачету).**

1. Понятие, цели и задачи предупредительно-профилактической деятельности государственных органов в борьбе с преступлениями и другими правонарушениями.
2. Предупредительная деятельность таможенных органов в борьбе с преступлениями и другими правонарушениями.
3. Профилактическая деятельность таможенных органов в борьбе с преступлениями и другими правонарушениями.
4. Выявление, предупреждение, пресечение и профилактика таможенными органами экономических правонарушений.
5. Предупредительная и профилактическая деятельность таможенных органов в борьбе с экономическими преступлениями в сфере таможенного дела.
6. Предупредительная и профилактическая деятельность таможенных органов в борьбе с экономическими административными правонарушениями в сфере таможенного дела

**Структурный элемент (шаг) № 6 Уголовно-правовые меры борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации**  
**Содержание и структура**

| № п/п                    | Наименование тем  | Объем дисциплины, час. |   |                   |                   |         |    | Форма<br>текущего<br>контроля<br>успеваемости<br>и1,<br>промежуточ<br>ной<br>аттестации |
|--------------------------|---|------------------------|---|-------------------|-------------------|---------|----|---|
|                          |   | Всего                  | Контактная работа<br>обучающихся с<br>преподавателем<br>по видам учебных<br>занятий |                   |                   |         | СР |   |
|                          |   |                        | Л/Э<br>О,<br>ДОТ  | ЛР/Э<br>О,<br>ДТО | ПЗ/Э<br>О,<br>ДОТ | КС<br>Р |    |   |
| Очная форма обучения     |   |                        |   |                   |                   |         |    |   |
| Тема 1                   | Понятие и виды<br>уголовно-правовых мер<br>борьбы с<br>экономическими<br>преступлениями в<br>области таможенного<br>дела  | 27                     | 4   |                   | 8                 |         | 15 | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема 2                   | Система<br>правоохранительных<br>органов Российской<br>Федерации,<br>применяющих уголовно-<br>правовые меры борьбы с<br>экономическими<br>преступлениями в<br>области таможенного<br>дела | 27                     | 4   |                   | 8                 |         | 15 | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема 3                   | Уголовно-правовые<br>меры в системе<br>противодействия<br>злоупотреблениям в<br>профессиональной<br>деятельности<br>таможенных органов  | 27                     | 4   |                   | 8                 |         | 15 | О,Д,Т,РЗ  |
| Тема 4                   | Система поддержания<br>законности,<br>правопорядка и<br>недопущения<br>преступлений в<br>деятельности<br>таможенных органов   | 27                     | 4   |                   | 8                 |         | 15 | О,Д,Т,РЗ  |
| Промежуточная аттестация |   |                        |   |                   |                   |         |    | Зачет (Т)   |
| Итого:                   |   | 108                    | 16  |                   | 32                |         | 60 |   |

#### Список вопросов для подготовки к зачету

1. Понятие и виды экономических правонарушений в области таможенного дела.
2. Понятие и виды административных экономических правонарушений в области таможенного дела.



3. Понятие и виды экономических преступлений в области таможенного дела.
4. Понятие и виды уголовно-правовых мер борьбы с экономическими преступлениями в области таможенного дела.
5. Особенности расследования и дознания по экономическим преступлениям в области таможенного дела.
6. Система правоохранительных органов Российской Федерации, применяющих уголовно-правовые меры борьбы с экономическими преступлениями в области таможенного дела.
7. Уголовно-правовые меры в системе противодействия злоупотреблениям в профессиональной деятельности таможенных органов.
8. Система поддержания законности, правопорядка и недопущения преступлений в деятельности таможенных органов в Российской Федерации.
9. Поддержание законности, правопорядка и недопущения преступлений в таможенных органах.
10. Роль и задачи органов прокуратуры по поддержанию законности, правопорядка и недопущения преступлений в деятельности таможенных органов.
11. Роль и задачи судов по поддержанию законности, правопорядка и недопущения преступлений в деятельности таможенных органов.

## **5. Промежуточная аттестация по модулю**

### **Форма и методы проведения промежуточной аттестации**

Промежуточная аттестация проводится в форме решения тестов

### **Типовые оценочные средства промежуточной аттестации по модулю**

#### **Примеры тестовых заданий**

##### **1. Таможенные органы осуществляют функции?**

- 1). оперативно-розыскной деятельности.
- 2). дознания.
- 3). предварительного расследования по делам, отнесенным к компетенции таможенных органов.
- 4). вынесения приговоров, по делам, отнесенным к компетенции таможенных органов.
- 5). выполняют функции Интерпола на территории Российской Федерации.

##### **2. Какие органы, осуществляют оперативно-розыскную деятельность?**

- 1). органы внутренних дел РФ.
- 2). федеральная служба безопасности РФ.
- 3). таможенные органы РФ.
- 4). все перечисленные

##### **3. Как называются органы, осуществляющие контроль за соблюдением законодательства о таможенных?**

- 1) фискальная служба.
- 2) экономические органы.
- 3) налоговые органы.
- 4) таможенные органы.

**4. Какие должностные лица государственных органов уполномочены производить предварительное следствие?**

- 1) следователи органов прокуратуры.
- 2) следователи органов внутренних дел.
- 3) следователи федеральной службы безопасности.
- 4) следователи таможенных органов
- 4) все перечисленные.

**5. Какие подразделения Федеральной таможенной службы относятся к правоохранительным органам?**

- 1). Главное управление по борьбе с контрабандой.
- 2). Управление дознания и таможенных расследований.
- 3). Центральная таможня (кинологический центр).
- 4). Главное управление организации таможенного контроля.
- 5). Управление по борьбе с коррупцией.

**6. Правовое регулирование административной юрисдикции таможенных органов осуществляется:**

- 1). международными договорами.
- 2). Указами Президента Российской Федерации.
- 3). Постановлениями Правительства Российской Федерации.
- 4). ведомственными актами ФТС России.
- 5). Кодексом об административных правонарушениях РФ.

**7. Правоохранительная служба ФТС РФ является:**

- 1) федеральной государственной службой.
- 2) государственной службой субъектов РФ.
- 3) государственной муниципальной службой.

**8 Территориальными правоохранительными подразделениям таможенных органов являются:**

- 1). правоохранительные подразделения Региональных таможенных управлений.
- 2). правоохранительные подразделения таможен.
- 3). правоохранительные подразделения таможенных постов.
- 4). служба охраны таможенных складов.
- 5). служба охраны при таможенном сопровождении.

**9. В составе таможен имеются следующие правоохранительные подразделения:**

- 1). отдел по борьбе с коррупцией.
- 2). отдел по борьбе с контрабандой наркотиков.
- 3). отдел дознания и таможенных расследований.

4). отдел по защите нравственности населения.

**10. Сотрудники территориальных правоохранительных подразделений таможенных органов имеют право:**

- 1). осуществлять оперативно-розыскные мероприятия.
- 2). проводить дознание по делам о преступлениях, отнесенных к компетенции таможенных органов.
- 3). проверять документы, удостоверяющие личность правонарушителей.
- 4). требовать прекращения противоправных действий.
- 5). проводить таможенный досмотр в любых помещениях физических и юридических лиц.

**Шкала оценивания**

| Код компетенции / этап освоения  | Ключевой индикатор/ <sup>3</sup> индикатор освоения компетенции (ий)   | Критерий   | Оценка     |
|--|--|--|------------|
| <b>1.Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с нарушениями налогового законодательства</b> |  |  |            |
| ПК 20  | Способен выбрать и проанализировать основные требования норм действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к обнаружению, фиксации, процессуальному порядку оформления информации при обнаружении признаков административного правонарушения и преступления в сфере таможенного дела | - формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности       | Зачтено    |
|  |  | - не формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- не понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности | Не зачтено |

<sup>3</sup> Для компетенций, осваиваемых более чем в одном модуле

|  |   |  |            |
|--|---|--|------------|
| ПК 22  | Способен осуществлять поиск и анализ нормативно-правовых документов и применять их в профессиональной деятельности в борьбе с нарушениями налогового законодательства | - формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности       | Зачтено    |
|  |   | - не формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- не понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности | Не зачтено |
| ПК 23  | Способен осуществлять поиск и анализ нормативно-правовых документов и применять их в профессиональной деятельности в борьбе с нарушениями налогового законодательства | - формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности       | Зачтено    |
|  |   | - не формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- не понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности | Не зачтено |
| 2.Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с нарушениями валютного законодательства |   |  |            |
| ПК 20  | Способен выбрать и проанализировать основные требования норм действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые          | - формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности       | Зачтено    |

|       |   |  |               |
|-------|---|--|---------------|
|       | регламентируют требования к обнаружению, фиксации, процессуальному порядку оформления информации при обнаружении признаков административного правонарушения и преступления в сфере таможенного дела | - не формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- не понимает практическую суть проблем, возникающих в профессиональной деятельности | Не<br>зачтено |
| ПК 22 | Способен осуществлять поиск и анализ нормативно-правовых документов и применять их в профессиональной деятельности в борьбе с нарушениями валютного законодательства                                | - формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- понимает практическую суть проблем, возникающих в профессиональной деятельности       | Зачтено       |
|       |   |  | Не<br>зачтено |
| ПК 23 | Способен осуществлять поиск и анализ нормативно-правовых документов и применять их в профессиональной деятельности в борьбе с нарушениями валютного законодательства                                | - формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- понимает практическую суть проблем, возникающих в профессиональной деятельности       | Зачтено       |

|  |  |  |              |
|--|--|--|--------------|
|  |  | - не формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов<br>- не понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности     | Не зачтено   |
| 3. Международное сотрудничество в борьбе с экономическими преступлениями и правонарушениями в таможенной сфере |  |  |              |
| ПК 18  | Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные положения международных торговых и таможенных конвенций и соглашений, таможенного законодательства ЕАЭС, законодательства Российской Федерации о таможенном деле; способен применять на практике основные нормы международного права. | - формулирует основные требования действующих международно-правовых актов<br>- понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности         | Зачтено      |
|  |  | - не формулирует основные требования действующих международно-правовых актов<br>- не понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности   | «Не зачтено» |
| 4. Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с экономическими преступлениями в ЕАЭС          |  |  |              |
| ПК 18  | Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные положения международных торговых и таможенных конвенций и соглашений, таможенного законодательства ЕАЭС,  | - формулирует основные требования действующих международно-правовых актов ЕАЭС<br>- не понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности | Зачтено      |

|  |   |  |            |
|--|---|--|------------|
|  | законодательства Российской Федерации о таможенном деле; способен применять на практике основные нормы международного права.  | - не формулирует основные требования действующих международно-правовых актов ЕАЭС<br>- не понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности  | Не зачтено |
| <b>5. Выявление, предупреждение, пресечение и профилактика таможенными органами экономических правонарушений</b> |   |  |            |
| ПК 21  | умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела:<br><br>Знание содержания признаков состава преступлений в сфере таможенного дела; умение квалифицировать факты и обстоятельства | - формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов в области выявления, предупреждения, пресечения и профилактики экономических правонарушений<br>- понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности | Зачтено    |

1. Там  
налоги в Р

|       |  |  |            |
|-------|--|--|------------|
|       | <p>преступлений в сфере таможенного дела;<br/>Знание содержания признаков состава административных правонарушений в области таможенного дела (нарушений таможенных правил); умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений в области таможенного дела (нарушений таможенных правил).<br/>умение совершать юридически значимые действия.<br/>Умение совершать юридически значимые действия при установлении фактов и обстоятельств в области таможенного дела (нарушений таможенных правил); умение совершать юридически значимые действия при установлении фактов и обстоятельств преступлений в сфере таможенного дела.</p> | <p>- не формулирует основные требования действующих в области выявления, предупреждения, пресечения и профилактики экономических правонарушений<br/>- не понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности</p>                     | Не зачтено |
| ПК 23 | <p>Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению</p>  | <p>- формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов в области выявления, предупреждения, пресечения и профилактики экономических правонарушений<br/>- понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности</p> | Зачтено    |



|  |  |   |            |
|--|--|---|------------|
|  | <p>необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>2 компонент (ПК-23.2) - владение навыками по совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>Способен оформить бланки процессуальных документов;</p> | <p>- не формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов в области выявления, предупреждения, пресечения и профилактики экономических правонарушений</p> <p>- не понимает практическую суть проблем, возникающих в профессиональной деятельности</p>   | Не зачтено |
| <b>6. Уголовно-правовые меры борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации</b> |  |   |            |
| ПК 21  | <p>умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела:</p> <p>Знание содержания признаков состава преступлений в сфере таможенного дела; умение квалифицировать факты и обстоятельства преступлений в сфере таможенного дела;</p> <p>Знание содержания признаков состава административных правонарушений в области</p>             | <p>- формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов в области применения уголовно-правовых мер борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации</p> <p>- понимает практическую суть проблем, возникающих в профессиональной деятельности в области применения уголовно-правовых мер борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации</p> | Зачтено    |

|       |   |   |            |
|-------|---|---|------------|
|       | <p>таможенного дела (нарушений таможенных правил); умение квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений в области таможенного дела (нарушений таможенных правил).</p> <p>умение совершать юридически значимые действия.</p> <p>Умение совершать юридически значимые действия при установлении фактов и обстоятельств в области таможенного дела (нарушений таможенных правил); умение совершать юридически значимые действия при установлении фактов и обстоятельств преступлений в сфере таможенного дела.</p> | <p>- не формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов в области применения уголовно-правовых мер борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации</p> <p>- не понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности в области применения уголовно-правовых мер борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации</p> | Не зачтено |
| ПК 23 | <p>Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего административного, уголовного и уголовно-процессуального законодательства, которые регламентируют требования к составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и</p>   | <p>- формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов в области применения уголовно-правовых мер борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации</p> <p>- понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности в области применения уголовно-правовых мер борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации</p>       | Зачтено    |

|  |  |   |            |
|--|--|---|------------|
|  | <p>преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>2 компонент (ПК-23.2) - владение навыками по совершению необходимых процессуальных действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p> <p>Способен оформить бланки процессуальных документов;</p> | <p>- не формулирует основные требования действующих нормативно-правовых актов в области применения уголовно-правовых мер борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации</p> <p>- не понимает практическую сущность проблем, возникающих в профессиональной деятельности в области применения уголовно-правовых мер борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации</p> | Не зачтено |
|--|--|---|------------|

## 6. Методические рекомендации для обучающихся по освоению структурных элементов модуля

Цель методических рекомендаций - обеспечить студенту оптимальную организацию процесса изучения дисциплин модуля, а также выполнения различных форм самостоятельной работы.

Студентам необходимо ознакомиться: с содержанием рабочей программы дисциплин модуля, с целями и задачами дисциплин, их связями с другими дисциплинами образовательной программы, методическими разработками по данным дисциплинам, имеющимся на образовательном портале и сайте кафедры, с графиком консультаций преподавателей кафедры.

### ***Методические рекомендации по организации самостоятельной работы.***

Самостоятельная работа студентов включает в себя выполнение различного рода заданий, которые ориентированы на более глубокое усвоение материала изучаемой дисциплины. По каждой теме учебной дисциплины студентам предлагается перечень заданий для самостоятельной работы.

К выполнению заданий для самостоятельной работы предъявляются следующие требования: задания должны выполняться самостоятельно и представляться в установленный срок, а также соответствовать установленным требованиям по оформлению.

Студентам следует:

- руководствоваться графиком самостоятельной работы, определенным РПМ дисциплины;
- выполнять все плановые задания, выдаваемые преподавателем для самостоятельного выполнения, и разбирать на семинарах и консультациях неясные вопросы;
- использовать при подготовке методические разработки кафедры по написанию докладов;

- при подготовке к промежуточному контролю параллельно прорабатывать соответствующие теоретические и практические разделы дисциплины, фиксируя неясные моменты для их обсуждения на плановой консультации.

***Методические рекомендации по работе с литературой.***

Любая форма самостоятельной работы студента в рамках изучения дисциплин модуля начинается с изучения соответствующей литературы.

К каждой теме учебной дисциплины подобрана основная и дополнительная литература.

Основная литература - это учебники и учебные пособия.

Дополнительная литература - это монографии, сборники научных трудов, журнальные и газетные статьи, различные справочники, энциклопедии, интернет ресурсы.

Рекомендации студенту:

- выбранную монографию или статью целесообразно внимательно просмотреть. В книгах следует ознакомиться с оглавлением и научно-справочным аппаратом, прочитать аннотацию и предисловие. Целесообразно ее пролистать, рассмотреть иллюстрации, таблицы, диаграммы, приложения. Такое поверхностное ознакомление позволит узнать, какие главы следует читать внимательно, а какие прочитать быстро;

- в книге или журнале, принадлежащие самому студенту, ключевые позиции можно выделять маркером или делать пометки на полях. При работе с Интернет-источником целесообразно также выделять важную информацию;

- если книга или журнал не являются собственностью студента, то целесообразно записывать номера страниц, которые привлекли внимание. Позже следует возвратиться к ним, перечитать или переписать нужную информацию. Физическое действие по записыванию помогает прочно заложить данную информацию в «банк памяти».

Выделяются следующие виды записей при работе с литературой:

Конспект - краткая схематическая запись основного содержания научной работы. Целью является не переписывание произведения, а выявление его логики, системы доказательств, основных выводов. Хороший конспект должен сочетать полноту изложения с краткостью.

Цитата - точное воспроизведение текста. Заключается в кавычки. Точно указывается страница источника.

Тезисы - концентрированное изложение основных положений прочитанного материала.

Аннотация - очень краткое изложение содержания прочитанной работы.

Резюме - наиболее общие выводы и положения работы, ее концептуальные итоги. Записи в той или иной форме не только способствуют пониманию и усвоению изучаемого материала, но и помогают вырабатывать навыки ясного изложения в письменной форме тех или иных теоретических вопросов.

***Методические рекомендации по подготовке доклада.***

Одной из форм самостоятельной работы обучающегося является подготовка научного доклада, для обсуждения его на практическом (семинарском) занятии.

Цель научного доклада - развитие у обучающихся навыков аналитической работы с научной литературой, анализа дискуссионных научных позиций, аргументации собственных взглядов. Подготовка научных докладов также развивает творческий потенциал обучающихся.

Научный доклад готовится под руководством преподавателя, который ведет практические (семинарские) занятия.

Рекомендации обучающемуся:

- перед началом работы по написанию научного доклада согласовать с преподавателем тему, структуру, литературу, а также обсудить ключевые вопросы для опроса, которые следует раскрыть в докладе;
- представить доклад научному руководителю в письменной форме;
- выступить на семинарском занятии с 10-минутной презентацией своего научного доклада, ответить на вопросы для опроса студентов группы.

Требования:

- к оформлению научного доклада: шрифт – Times New Roman, размер шрифта - 14, межстрочный интервал - 1,5, размер полей - 2,5 см, отступ в начале абзаца - 1,25 см, форматирование по ширине); листы доклада скреплены скоросшивателем. Титульный лист оформляется в соответствии с требованиями, предъявляемыми к письменным работам студентов;

- к структуре доклада - оглавление, введение (указывается актуальность, цель и задачи), основная часть, выводы автора, библиографический список (не менее 5 позиций). Объем согласовывается с преподавателями.

## **7. Методические указания для преподавателей по реализации модуля**

Реализация Б1.В.05. Модуль 5. «Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с экономическими правонарушениями» подразумевает поэтапное освоение студентом основных знаний в сфере борьбы с экономическими преступлениями в области таможенного дела с целью получения практических навыков по организации и проведению борьбы с административными правонарушениями и преступлениями в сфере таможенного дела.

Структурные элементы модуля представляют собой логическую последовательность основных дисциплин, необходимых для получения обучающимся основных знаний по модулю.

Структурный элемент 1 «Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с нарушениями налогового законодательства» позволяет обучающемуся получить основные знания в сфере борьбы с нарушениями налогового законодательства в области таможенного дела.

Структурный элемент 2 «Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с нарушениями валютного законодательства» позволяет обучающемуся получить основные знания в сфере борьбы с нарушениями валютного законодательства в области таможенного дела.

Структурный элемент 3 «Международное сотрудничество в борьбе с экономическими преступлениями и правонарушениями в таможенной сфере» позволяет обучающемуся получить основные знания в сфере международного сотрудничества в борьбе с экономическими преступлениями и правонарушениями в таможенной области.

Структурный элемент 4 «Правоохранительная деятельность таможенных органов в борьбе с экономическими преступлениями в ЕАЭС» позволяет обучающемуся получить знания в сфере борьбы с экономическими преступлениями в ЕАЭС в области таможенного дела.

Структурный элемент 5 «Выявление, предупреждение, пресечение и профилактика таможенными органами экономических правонарушений» позволяет обучающемуся получить знания в сфере выявления, предупреждения, пресечения и профилактики таможенными органами экономических правонарушений.

Структурный элемент 6 «Уголовно-правовые меры борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации» является логическим продолжением элементов 5 и позволяет обучающемуся получить знания в сфере применения уголовно-правовых мер борьбы с экономическими правонарушениями в Российской Федерации.

Для оценки результатов освоения модуля по различным формам, предполагается следующая оценка:

Таблица 3

**Критерии оценки результатов освоения модуля**

| № п/п | Вид работ                  | Оценка выполнения работы в баллах   |
|-------|----------------------------|---|
| 1     | Работа на семинаре (опрос) | «5» – студент излагает суть лекции и дополняет своим материалом.<br>«4» – студент ориентируется в лекционном материале, но недостаточно.<br>«3» - студент слабо ориентируется в лекции<br>«2» – студент не владеет материалом лекции и не провел самостоятельную подготовку к занятию   |
| 2     | Доклад                     | «5» - тема доклада раскрыта в полном объеме, приведена информация из различных источников, форма доклада соответствует методическим рекомендациям<br>«4» - тема доклада раскрыта частично, форма доклада соответствует методическим рекомендациям<br>«3» - тема доклада раскрыта частично, источники информации поверхностны, оформление не соответствует требованиям методических рекомендаций<br>«2» - тема доклада не раскрыта |
| 4     | Контроль по итогам занятий | Оценка 5 – студент излагает суть лекции и дополняет своим материалом.<br>Оценка 4 – студент ориентируется в лекционном материале, но недостаточно.<br>Оценка 3 - студент слабо ориентируется в лекционном материале.<br>«2» – студент не владеет материалом лекции и не провел самостоятельную подготовку к занятию   |

**Критерии оценки тестирования.** Тестирование проводится и реализуется на основе блока тестовых заданий.

**Оценочные параметры тестового задания**

|                       |                      |
|-----------------------|----------------------|
| Длительность контроля | 25-30 мин            |
| Критерии оценки:      | % правильных ответов |
| «5», если             | 85-100 %             |
| «4», если             | 70-84 %              |
| «3», если             | 50-69 %              |
| «2», если             | менее 50 %           |

8. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», включая перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по модулю.

### 9.1 Основная литература:

1. Романов, Б. А. Налоги и налогообложение в Российской Федерации [Электронный ресурс] : учебное пособие / Б. А. Романов. — Электрон. текстовые данные. — М. : Дашков и К, 2016. — 560 с. — 978-5-394-02646-1. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru.ezproxy.ranepa.ru:3561/60314.html>
2. Никольская, А. Г. Преступления в сфере экономической деятельности : учеб. пособие / А. Г. Никольская ; РТА, Каф. уголовно-правовых дисциплин. - М. : Изд-во РТА, 2011. - 216 с.

### Нормативные правовые документы

1. "Таможенный кодекс Евразийского экономического союза"(приложение N 1 к Договору о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза)
2. Федеральный закон от 03.08.2018 N 289-ФЗ (ред. от 01.05.2019) "О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"
3. Договор об особенностях уголовной и административной ответственности за нарушение таможенного законодательства Таможенного союза и государств-членов Таможенного союза. Астана, 5 июля, 2010 г. Федер. закон от 7 февраля 2011 г. № 13-ФЗ // Рос. газета. 2011. 12 февраля.
4. Уголовный кодекс Российской Федерации
4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 N 195-ФЗ (ред. от 28.12.2013) (с изм. и доп., вступ. в силу с 10.01.2014).
5. Федеральный закон «Об оперативно-розыскной деятельности» от 12.08.1995 №144-ФЗ (СЗ РФ №33-95г. ст.3349).

### 9.2 Дополнительная литература

1. Вагин, В. Д. Таможенные органы и их роль в обеспечении экономической безопасности в сфере внешнеэкономической деятельности [Электронный ресурс] : учебное пособие / В. Д. Вагин ; под ред. Т. С. Кулаковой. — 2-е изд. — Электрон. текстовые данные. — СПб. : Интермедия, 2019. — 120 с. — 978-5-4383-0139-4. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/82316.html>
2. Вобликов А.В., Никольская А.Г. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела. Учебное пособие для вузов. Санкт-Петербург, Издательский дом «Троицкий мост», 2016. – 240 с.
3. Исаева Л.М., Козловский А.Ю. Основы расследования преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов. Учебное пособие для вузов. - Санкт-Петербург, Издательский дом «Троицкий мост», 2015. – 368 с.

### 9. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

1. Специализированные залы для проведения лекций и аудитории для проведения семинарских и практических занятий с использованием мультимедийного оборудования и возможностью прямого выхода в сеть Интернет.

2. Специализированная мебель и оргсредства: аудитории и компьютерные классы, оборудованные посадочными местами.
3. Технические средства обучения: Персональные компьютеры; компьютерные проекторы; звуковые динамики; программные средства, обеспечивающие просмотр видеофайлов в форматах AVI, MPEG-4, DivX, RMVB, WMV.
4. Лицензионные электронные ресурсы: Windows, Microsoft Office (Excel, InfoPath, PowerPoint, Publisher, Word).
5. Информационные справочные и поисковые системы «Консультант Плюс», «Гарант».