

Утверждаю
Ректор института
_____ А.А. Паршина

УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ
по организации самостоятельной работы студентов и
проведению
практических (семинарских) занятий
ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Производство по делам об административных
правонарушениях
(наименование дисциплины (модуля))

Код и наименование направления подготовки (специальности)	38.05.02 Таможенное дело
Квалификация выпускника (специальность)	Специалист таможенного дела

Раздел 1. Выявление административных правонарушений, отнесенных к компетенции таможенных органов

Тема 1.1. Характеристика административных правонарушений в области таможенного дела и методика их выявления.

Задания для занятий семинарского типа

Подготовиться к обсуждению вопросов:

1. Законодательство об административных правонарушениях в области таможенного дела.
2. Понятие и особенности административных правонарушений в области таможенного дела.

Задания для самостоятельной работы

Подготовить письменное сообщение одну из следующих тем:

1. Административные правонарушения, относящиеся к компетенции таможенных органов: характеристика составов и их классификация.
2. Общая характеристика мер выявления административных правонарушений в области таможенного дела.

Тема 1.2. Формы и способы выявления правонарушений в процессе осуществления таможенного оформления и таможенного контроля при перемещении товаров и транспортных средств в пунктах пропуска и иных местах осуществления таможенного контроля

Задания для занятий семинарского типа

Подготовиться к обсуждению вопросов:

1. Способы незаконного перемещения товаров и транспортных средств через таможенную границу ЕАЭС. Основные схемы совершения правонарушений при перемещении товаров и транспортных средств через таможенную границу Таможенного союза.
2. Использование должностными лицами таможенных органов форм таможенного контроля для выявления нарушений в процессе осуществления таможенного контроля при перемещении товаров и транспортных средств через таможенную границу ЕАЭС
3. Использование форм таможенного контроля для выявления правонарушений при таможенном оформлении товаров и транспортных средств, помещенных под определенную процедуру.
4. Действия должностных лиц таможенных органов при обнаружении в ходе таможенной проверки признаков административного правонарушения, отнесенного к компетенции таможенного органа.

Задания для самостоятельной работы

Подготовить письменное сообщение одну из следующих тем:

1. Способы выявления события административного правонарушения по соблюдении таможенной процедуры.
2. Составы административного правонарушения за несоблюдения таможенной процедуры. Установления события административного правонарушения.

3. Меры выявления правонарушений в процессе осуществления таможенного контроля при перемещении товаров и транспортных средств через таможенную границу.

4. Формы и способы выявления правонарушений в процессе осуществления таможенного контроля при перемещении товаров и транспортных средств через таможенную границу.

Тема 1.3. Формы и способы выявления административных правонарушений таможенного и валютного законодательства (платежи и льготы)

Задания для занятий семинарского типа

Подготовиться к обсуждению вопросов:

1. Способы выявления нарушений таможенного и валютного законодательства должностными лицами таможенных органов.
2. Ответственность лиц за неуплату таможенных пошлин, налогов, при незаконном перемещении товаров и транспортных средств через таможенную границу.

Задания для самостоятельной работы

Подготовить письменное сообщение одну из следующих тем:

1. Составы нарушений валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.
2. Процессуальное оформление нарушений таможенного и валютного законодательства.

Тема 1.4. Деятельность должностных лиц таможенных органов при выявлении события правонарушения в области таможенного дела

Задания для занятий семинарского типа

Подготовиться к обсуждению вопросов:

1. Правовая основа деятельности должностных лиц таможенных органов при выявлении события правонарушения в области таможенного дела.
2. Компетенция должностных лиц таможенных органов при выявлении события правонарушения в области таможенного дела.

Задания для самостоятельной работы

Подготовить письменное сообщение одну из следующих тем:

1. Документирование должностными лицами таможенных органов события нарушения таможенных правил. Применения мер обеспечения производства по делам о нарушениях таможенных правил.
2. Регистрация в таможенном органе административного правонарушения в области таможенного дела. Передача процессуальных материалов в отдел административных расследований.

Раздел 2. Основы расследования административных правонарушений, отнесенных к компетенции таможенных органов

Тема 2.1. Возбуждение дела о нарушении таможенных правил.

Административное расследование

Задания для занятий семинарского типа

Подготовиться к обсуждению вопросов:

1. Поводы и основания к расследованию дела об административных правонарушениях в области таможенного дела.
2. Протокол об административном правонарушении. Должностные лица таможенных органов, уполномоченных составлять протоколы о нарушениях таможенных правил.
3. Административное расследование, как форма производства по делам о нарушениях таможенных правил. Обстоятельства, подлежащие выяснению по делу о нарушении таможенных правил.
4. Процессуальное оформление результатов административного расследования

Задания для самостоятельной работы

Решите ситуационную задачу:

В аэропорт города С. (РФ) из Стамбула был доставлен груз - товары народного потребления, следовавшие несопроводяемым багажом. В аэропорту экипаж самолета предъявил должностному лицу таможенного органа пакет документов на самолет и на груз. В декларации был указан общий вес груза (10200 кг) и количество мест (284). После выгрузки товара он был оформлен в таможенном отношении российским предпринимателем по декларации на товар с указанием аналогичных сведений о количестве. При выезде автомобиля с товаром с территории склада временного хранения он был остановлен сотрудниками таможни для проведения проверки товаров и документов, в ходе которой было установлено, что фактический вес товара составил 20 828 кг, количество мест - 354.

Оцените правомерность действий всех участников указанных правоотношений, квалифицируйте их действия.

Тема 2.2. Методика расследования отдельных категорий дел об административных правонарушениях, должностными лицами таможенных органов

Задания для занятий семинарского типа

Подготовиться к обсуждению вопросов:

1. Квалификация и расследования административных правонарушений, совершенных при прибытии на таможенную территорию ТС и убытии товаров и транспортных средств с этой территории.
2. Особенности расследования дел об административных правонарушениях, совершаемых при нарушении порядка осуществления таможенных процедур.
3. Расследование дел об административных правонарушениях, связанных с нарушением порядка осуществления таможенного оформления товаров и транспортных средств.

4. Квалификация и расследования административных правонарушений, совершенных при несоблюдении условий и требований таможенных процедур, а также связанных с незаконным осуществлением деятельности в области таможенного дела и др.

Решите ситуационную задачу:

В служебное помещение N. таможенного поста работником ОАО «Д» для таможенного декларирования был представлен пакет документов на поезд №2. При таможенном декларировании данного поезда было обнаружено, что в пакете документов представленных на вагон № 9 с грузом «продовольственная пшеница» следовавшего из Казахстана на Украина, оформленного в соответствии с процедурой таможенного транзита (МТТ) в товаротранспортной накладной, в фитосанитарном сертификате в паспорте качества зерна указан вес нетто 61800 кг.

Таможенным постом был осуществлен таможенный досмотр и взвешивался груз. При фактическом взвешивании установлено, что общий вес вагона составил 46900кг. При весе порожнего вагона 22100кг., вес нетто груза составляет 24800 кг., что подтверждает недоставку (утрату) иностранного груза, находящегося под таможенным контролем, в таможенный орган назначения в количестве 37000 кг.

В ходе административного расследования было установлено, что запорный механизм на вагоне имеет следы ремонта. Перевозчик «Д» пояснил, что о том, что производился ремонт вагона он не знал и не мог знать, взвешивание товара он не проводил.

По факту недоставки товара, перевозимого в соответствии с международным таможенным транзитом перевозчик ОАО «Д.» был привлечен к административной ответственности по ч. 1 ст. 16.9 КоАП России

1. Дайте оценку действиям сотрудников таможни?
2. Есть ли вина перевозчика ОАО «Д»?
3. Если да, то какую статью Таможенного кодекса он нарушил?
4. Повлияет ли на квалификацию правонарушения, если бы запор сломался в результате сильного ветра и снега?

Задания для самостоятельной работы

Решите ситуационную задачу:

Иностранный гражданин К. ввез в РФ свой автомобиль и оформил его в таможенном отношении по таможенной процедуре временного ввоза.

Во время нахождения автомобиля в РФ он был угнан неизвестными. Факт угона подтверждался правоохранительными органами, возбудившими уголовное дело по данному факту.

Несмотря на это, сотрудник N-ской таможни возбудили в отношении К. дело об административном правонарушении по ч.1 ст. 16.18 КоАП РФ.

К. с данным решением не согласился, пояснив, что угон автомобиля в России должен быть приравнен к естественному износу или естественной убыли при нормальных условиях эксплуатации.

1. Правомерно ли возбуждено дело?

2. Имеется ли в действиях К. состав вменяемого правонарушения?
3. Если имеется, какие действия для защиты экономических интересов РФ должен предпринять таможенный орган, кроме привлечения К. к административной ответственности?

Решите ситуационную задачу:

В Ш. таможенно по авианакладным был ввезен товар - накладки противошумные на панель отделки двери багажника, в количестве 2 мест, общим весом 122 кг, подлежащий доставке в N таможенно в срок до 27.04.2015. Обязательство по доставке указанного товара автомобильным транспортом возлагалось на ООО «Т».

Груз задекларирован в соответствии с таможенной процедурой таможенного транзита.

23 апреля 2015 года на СВХ ООО «Аэропорт» была произведена загрузка автотранспортного средства, грузом в количестве трех полных мест: по авианакладной общим весом 122 кг (два места). После загрузки вышеуказанного транспортного средства Ш. таможенной были наложены средства идентификации грузов - пломба.

26 апреля 2015 года груз был доставлен на СВХ N. таможенной Должностным лицом N таможенной были выданы свидетельства о завершении таможенного транзита, после чего груз был сгружен на склад.

Вскрытие грузового отделения автомобиля, выгрузка из него товара и его взвешивание происходили в присутствии водителя ООО «Т», который не покидал территорию СВХ до окончания процедуры помещения товара на СВХ. По прибытии к месту разгрузки было установлено, что в грузовом отделении отсутствует одно место, общим весом 56 кг. При приемке груза целостность средств идентификации - пломб не нарушена, повреждения пломбы не имели.

1. Необходимо ли возбуждать дело по факту недоставки 1 из 2 мест товара, перевозимого в соответствии с внутренним таможенным транзитом?
2. Если да, установите виновного лица в совершении правонарушения?
3. По какой статье необходимо привлечь виновного лица?
4. Какая норма Таможенного кодекса нарушена?

Тема 2.3. Расследование отдельных категорий дел об административных правонарушениях, отнесенных к компетенции должностных лиц таможенных органов

Задания для занятий семинарского типа

Подготовиться к обсуждению вопросов:

1. Особенности квалификации административных правонарушений, связанных с нарушением авторских и смежных прав, изобретательских и патентных прав и порядок привлечения к административной ответственности за эти правонарушения.
2. Порядок и сроки производства процессуальных действий.
3. Вопросы привлечения к административной ответственности за нарушения валютного законодательства.
4. Порядок осуществления процессуальных действий.

Решите ситуационную задачу:

Перевозчик взял на себя обязательство по доставке в таможенный орган назначения товара, помещенного под таможенную процедуру таможенного транзита. Товар доставлен не был по причине разбойного нападения, совершенного на водителей автотранспортного средства. Это подтверждалось правоохранительными органами, возбудившими уголовное дело по данному факту.

Несмотря на это, таможенный орган возбудил в отношении перевозчика дело об административном правонарушении по факту недоставки товара.

1. Дайте правовую оценку ситуации.
2. Правомерно ли возбуждено дело?
3. Каким образом таможенный орган должен обосновывать виновность перевозчика?
4. Каким образом перевозчик должен обосновывать свою невиновность?
5. Может ли в рассматриваемой ситуации возбуждение уголовного дела по факту разбойного нападения расцениваться как обстоятельство, исключающее производство по делу?

Задания для самостоятельной работы

Решите ситуационную задачу:

Обществом ООО «К.» на № таможенный пост № таможни была подана ДТ на товар: сушильная камера - 2 штуки, 19 грузовых мест. В документах, приложенных к сушильной камере указано, что в комплект вместе с ней поставляется электрошкаф-1 шт., монитор-1 шт., системный блок-1 шт., принтер-1 шт., крепежный материал в виде болтов, саморезов-190 кг, силикон – 140 туб, монтажная полиуреновая пена – 12 баллонов.

В ходе фактического контроля, по результатам таможенного досмотра, а также на основании служебной записки отдела товарной номенклатуры и происхождения товаров № таможни, был установлен факт недекларирования товара, а именно монтажной полиуретановой пены - 12 баллончиков, силикона в тубах 137 шт.

Общество ООО «К.» было привлечено таможенным органом к административной ответственности.

1. Правомерно ли было возбуждено дело?
2. Если правомерно, то по какой статье КоАП РФ общество должно было быть привлечено к ответственности?
3. Будет ли общество освобождено от привлечения к ответственности, если таможенные платежи за груз были уплачены им полностью, то есть экономического ущерба нанесено не было?