**Учебно-методический комплекс КазНУ им. Аль-Фараби**

Специальность: Таможенное дело

 Шифр: 5В0304

 Дисциплина: Организация таможенного дела

**3. Содержание семинарских занятий**

Семинар 1. Организация и управление в таможенных органах РК.

**План семинара (1час):**

1. Понятие единой системы таможенных органов. Общие системные принципы целостности, иерархической взаимозависимости.

2. Задачи и функции Комитета таможенного контроля Министерства финансов РК. Основные направления деятельности таможенных органов. Законодательные акты, регулирующие деятельность таможенных органов. Принципы, составляющие концепцию организации и развития таможенной службы. Регионально-таможенные органы, их задачи и цели.

3. Развитие таможенной инфраструктуры. Организация пограничной и внутренней сети таможенной инфраструктуры. Процесс создания разветвленной сложной таможенной инфраструктуры. Углубление международного и межведомственного сотрудничества в создании таможенной инфраструктуры.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.

Литература:

**Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
4. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие) /Под ред. М-А. Сарсенбаева. - Алматы, 1997.
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.

**Дополнительная**

1. Джерембаев Е., Баймагамбетов Л. Таможенная политика и возможности региональной интеграции Казахстана на современном этапе. // Казахстан и мировое сообщество, 1996, №3. С.17.
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Покровская В.В. Международные коммерческие операции и их регламентация. Внешнеторговый практикум. - М.,1996.

###### Семинар 2. Правовые вопросы управления в таможенных органах РК.

**План семинара (2 часа):**

1. Понятия управления. Система управления в таможенных органах. Субъекты и объекты управления. Непрерывность процесса управления. Технологические стадии управления. Механизм совершенствования системы управления в таможенных органах.

2. Законы управления. Виды законов управления, закон единства системы управления, закон оптимального соотношения централизации функций управления, закон соотносительности управляющей и управляемой систем в сфере таможенной деятельности.

3. Системы принципов управления. Общие принципы управления. Частные принципы управления. Организационно-технологические принципы управления.

4. Функции управления. Общие функции управления. Классификация функций управления. Анализ и прогнозирование таможенной оперативно служебной обстановки. Конкретные функции управления.

5. Методы управления. Классификация методов управления. Методы организационного воздействия. Социальные и психологические методы управления. Экономические методы.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
4. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие) /Под ред. М-А. Сарсенбаева. - Алматы, 1997.
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.

**2. Дополнительная**

1. Габригидзе Б. Таможенное законодательство. - М.: «БЕК», 1994.
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Покровская В.В. Международные коммерческие операции и их регламентация. Внешнеторговый практикум. - М.,1996.

###### Семинар 3. Структура управления в системе таможенных органов РК.

**План семинара (1 час):**

1. Звенья управления, уровни управления и их взаимоотношения. Вертикальные управленческие отношения. Горизонтальные управленческие отношения. Диагональные управленческие отношения. Программно-целевые организационные структуры управления.

2. Требования к структурам управления: простота и экономичность, ясность, определенность, управляемость, устойчивость, гибкость, передача полномочий, координация, компетентность, централизация.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Габричидзе Б. Таможенная служба в Российской Федерации. - М.: «Прогресс», 1994.
4. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Касымов Г. О некоторых аспектах работы таможенных органов Республики Казахстан в переходный период. Документы Международной конференции «Трансазия». Алматы, 1997.
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.

**2. Дополнительная**

1. Коньков И. Совет таможенного сотрудничества // Внешняя торговля, 1990, №9.
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Покровская В.В. Международные коммерческие операции и их регламентация. Внешнеторговый практикум. - М.,1996.

###### Семинар 4. Процесс управления в системе таможенных органов РК.

**План семинара (1 час):**

1. Компоненты системы управления. Выработка управленческих решений. Распределение операций в процессе управления в таможенных органах. Типы управления; управление по отклонениям; программное управление; целевое управление.

2. Организация процесса управления. Циклы, этапы, стадии, фазы управления в таможенных органах.

3. Управленческое решение в таможенных органах. Классификация к управленческим решениям. Требования к управленческим решениям. Последовательность подготовки, принятия и реализации решения. Выбор наилучшего варианта и принятия решений.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
4. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.
7. Таможенные склады. Пособие для таможенных учреждений. – М. 1992.

**2. Дополнительная**

1. Коньков И. Совет таможенного сотрудничества // Внешняя торговля, 1990, №9.
2. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
3. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
4. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
5. Покровская В.В. Международные коммерческие операции и их регламентация. Внешнеторговый практикум. - М.,1996.
6. Зобов В.Е. Таможенные органы. - //Право и экономика, 1997 г., №17-20;
7. Казахстан и мировое сообщество, 1996, № 1.

### Семинар 5. Таможенно-тарифное регулирование и взимание таможенных платежей.

**План семинара (1 час):**

1. Правовые основы таможенно-тарифного регулирования, понятие таможенно-тарифных мер; цели таможенного тарифа. Ставки таможенных пошлин и порядок их установления: виды ставок пошлин: адвалорные, специфические, комбинированные. Понятие пошлин: сезонные и особые пошлины; специальные пошлины; антидемпинговые пошлины; компенсационные пошлины; процедура применения особых видов пошлин.

2. Определение таможенной стоимости товаров, ввозимых на территорию РК. Метод по цене сделки с однородными товарами. Метод вычитания стоимости товара. Метод снижения стоимости товара. Резервный метод: основы определения страны происхождения товара.

3. Правовые основы взимания таможенных платежей. Таможенная пошлина. НДС. Акцизы. Сборы за выдачу лицензий. Сборы за выдачу квалификационного аттестата специалиста по таможенному оформлению и возобновление действия аттестата. Таможенные сборы за таможенное оформление. Таможенные сборы за хранение товаров. Таможенные сборы за таможенное сопровождение товаров. Плата за принятие предварительного решения. Плата за участие в таможенных аукционах.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
4. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие) /Под ред. М-А. Сарсенбаева. - Алматы, 1997.
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.

**2. Дополнительная**

1. Коньков И. Совет таможенного сотрудничества // Внешняя торговля, 1990, №9.
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Покровская В.В. Международные коммерческие операции и их регламентация. Внешнеторговый практикум. - М.,1996.

**Семинар 6. Принципы организации таможенного контроля и таможенного оформления товаров и транспортных средств, перемещаемых через границу РК.**

**План семинара (1 час):**

1. Содержание таможенного контроля и таможенного оформления товаров и транспортных средств. Понятие таможенной территории и таможенной границы. Основные принципы организации таможенного контроля. Объекты таможенного контроля. Субъекты таможенного контроля. Декларирование товаров и транспортных средств.

2. Организация таможенного оформления. Место и время таможенного контроля и таможенного оформления. Помещение на склад временного хранения товаров и транспортных средств. Зоны таможенного контроля.

3. Предварительные решения. Назначение содержания и порядок применения предварительных операций. Сроки подачи декларации. Предварительные операции по осуществлению таможенного оформления. Процедура доставки ввозимых товаров. Доставка товаров под таможенным контролем. Принятие таможенными органами предварительных решений.

4. Ограничения на ввоз и вывоз товаров и их запрещение. Запреты и ограничения в отношении отдельных стран.

5. Организация таможенного контроля товаров государств-участников СНГ и ЕврАзЭС. Упрощенная форма таможенного контроля. Освобождение от таможенного контроля.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
4. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие) /Под ред. М-А. Сарсенбаева. - Алматы, 1997.
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.

**2. Дополнительная**

1. Коньков И. Совет таможенного сотрудничества // Внешняя торговля, 1990, №9.
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Покровская В.В. Международные коммерческие операции и их регламентация. Внешнеторговый практикум. - М.,1996.

**Семинар 7.** **Принципы и формы таможенного контроля.**

**План семинара (1 час):**

1. Формы таможенного контроля. Проверка документов и сведений, необходимых для таможенной цели. Осуществление фактического контроля. Перечень товаров, подлежащих в обязательном порядке таможенному досмотру. Учет товаров и транспортных средств. Проверка учета и отчетности. Осмотр территорий помещений и складов временного хранения.

1. 2. Выборность и достаточность форм таможенного контроля. Выбор форм таможенного контроля. Контроль за ввозом запрещенных товаров и материалов. Личный досмотр. Освобождение от определенных форм таможенного контроля.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Баринов Э.А. Валютно-кредитные отношения во внешней торговле. - М., 1998.
4. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Порядок таможенного контроля за ввозом иностранных товаров для переработки на таможенной территории РК. - //Азия. Экономика и жизнь, № 31-33, 1996
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.

**2. Дополнительная**

1. Порядок таможенного контроля за ввозом иностранных товаров для переработки на таможенной территории РК. - //Азия. Экономика и жизнь, № 31-33, 1996
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Покровская В.В. Международные коммерческие операции и их регламентация. Внешнеторговый практикум. - М.,1996.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
4. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
5. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие) /Под ред. М-А. Сарсенбаева. - Алматы, 1997.
6. Порядок таможенного контроля за ввозом иностранных товаров для переработки на таможенной территории РК. - //Азия. Экономика и жизнь, № 31-33, 1996
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.

**2. Дополнительная**

1. Порядок таможенного контроля за ввозом иностранных товаров для переработки на таможенной территории РК. - //Азия. Экономика и жизнь, № 31-33, 1996
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Покровская В.В. Международные коммерческие операции и их регламентация. Внешнеторговый практикум. - М.,1996.

**Семинар 8. Условия применения таможенных режимов.**

**План семинара (1 час):**

1. Понятие, виды и значения таможенных режимов. Виды таможенных режимов. Основные группы таможенных режимов. Роль и значение таможенных режимов.

2. Характеристика таможенных режимов. Выпуск товаров для свободного обращения. Реимпорт товаров. Транзит товаров. Таможенный склад. Магазин беспошлинно йторговли. Переработка товаров на таможенной территории. Переработка товаров вне таможенной территории. Временный ввоз товаров и транспортных средств. Временный вывоз товаров и транспортных средств. Свободная таможенная зона. Экспорт. Реэкспорт. Свободный склад. Отказ в пользу государства. Уничтожение. Специальный таможенный режим.

3. Изменение и выбор таможенного режима. Роль помещения конкретного товара под таможенный режим. Сроки нахождения товара на таможенном складе. Невозможность помещения товара под определенный режим. Изменение таможенного режима.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.
4. Налоговый кодекс РК от 10 декабря 2008 г.
5. Кодекс РК об административных правонарушениях от 30 января 2001 г.
6. Уголовный кодекс РК от 16 июля 1997 года.
7. Гражданский кодекс РК (часть II) от 1 января 2000 года.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
4. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие) /Под ред. М-А. Сарсенбаева. - Алматы, 1997.
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.
8. Угаров Б. М. Международная борьба с контрабандой. - М., 1991.

**2. Дополнительная**

1. Порядок таможенного контроля за ввозом иностранных товаров для переработки на таможенной территории РК. - //Азия. Экономика и жизнь, № 31-33, 1996
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Тленчиева Г. Д. Проблемы борьбы с экономической преступностью. -Алматы, 1996.

**Семинар 9. Грузовая таможенная декларация как основной документ, используемый при таможенном оформлении товаров и транспортных средств.**

**План семинара (1 час):**

1. Основные этапы таможенного оформления. Виды декларирования. Грузовая таможенная декларация – официальный документ. Требования таможенных органов по заполнению ГТД. Характеристика основных разделов ГТД. Документы, необходимые для таможенного оформления и таможенного контроля с применением ГТД. Последовательность таможенного оформления и таможенного контроля товаров с применением ГТД. Решения о запрещении выпуска и запрета на выпуск товаров и транспортных средств.

2. Порядок таможенного оформления и таможенного контроля товаров с применением Грузовой таможенной декларации. Упрощенный порядок таможенного оформления. Единые ставки таможенных платежей. Заполнение таможенных деклараций лицами, следующими транзитом.

1. 3. Таможенный досмотр товаров и транспортных средств, перемещаемых физическими лицами. Процедура назначения и производства личного досмотра. Таможенное оформление и таможенный контроль товаров, перемещаемых иностранными лицами, пользующимися таможенными льготами. Освобождение от всех видов досмотра. Специальные льготы дипломатическим работникам иностранного представительства.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
4. Исингарин Н.К. Пути развития, формы и механизм интеграционных процессов в СНГ. Автореферат диссертации на соискание ученой степени доктора экономических наук. Институт региональных экономических исследований (ИРЭИ). М., 1999г.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие) /Под ред. М-А. Сарсенбаева. - Алматы, 1997.
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.
8. Справочные материалы Интеграционного комитета (Республика Беларусь, Республика Казахстан, Кыргызская Республика, Российская Федерация, Республика Таджикистан) за 1996-1999гг.
9. Фомичев И. Международная торговля. - М.,1997.

**2. Дополнительная**

1. Исингарин Н. Проблемы интеграции в СНГ. - Алматы: 1998.
2. Исингарин Н.К. Таможенный союз как основа развития интеграции стран СНГ. С.-Петербург, Вестник межпарламентской ассамблеи, 1996, №3.
3. Исингарин Н.К. Ускоритель - Таможенный союз. М., Деловой мир, 1996.
4. Исингарин Н.К. Для становления нормального Таможенного союза потребуется еще два-три года. Алматы, Панорама,29.05.1997.
5. Коньков И. Совет таможенного сотрудничества // Внешняя торговля, 1990, №9.
6. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
7. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
8. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
9. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
10. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
11. Покровская В.В. Международные коммерческие операции и их регламентация. Внешнеторговый практикум. - М.,1996.

**Семинар 10. Таможенное оформление и таможенный контроль товаров перемещаемых физическими лицами через таможенную границу.**

**План семинара (1 час):**

 1.Порядок таможенного оформления и контроля товаров, перемещаемых физическими лицами. Упрощенный порядок таможенного оформления. Единые ставки таможенных платежей.

2. Таможенный досмотр ручной клади. Таможенный досмотр транспортных средств. Процедура назначения и производства личного досмотра. Таможенное оформление и таможенный контроль товаров, перемещаемых иностранными лицами, пользующимися таможенными льготами.

3. Освобождение от всех видов таможенного досмотра. Льготы, привилегии и иммунитеты. Специальные ограничения в отношении товаров и личного транспорта.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.
4. Налоговый кодекс РК от 10 декабря 2008 г.
5. Кодекс РК об административных правонарушениях от 30 января 2001 г.
6. Уголовный кодекс РК от 16 июля 1997 года.
7. Гражданский кодекс РК (часть II) от 1 января 2000 года.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
4. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие) /Под ред. М-А. Сарсенбаева. - Алматы, 1997.
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.
8. Угаров Б. М. Международная борьба с контрабандой. - М., 1991.

**2. Дополнительная**

1. Порядок таможенного контроля за ввозом иностранных товаров для переработки на таможенной территории РК. - //Азия. Экономика и жизнь, № 31-33, 1996
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Тленчиева Г. Д. Проблемы борьбы с экономической преступностью. -Алматы, 1996.

**Семинар 11. Особенности таможенного контроля при перевозках, осуществляемых различными видами транспорта.**

**План семинара (1 час):**

1. Процесс оформления товаров и транспортных средств портовыми, таможенными, пограничными и другими органами. Начало таможенного контроля при ввозе и вывозе. Технологические схемы таможенного и других видов контроля. Схемы таможенного оформления экспортно-импортных товаров.

2. Таможенный контроль за железнодорожными перевозками. Организация службы на контрольном посту. Организация службы на вокзале и на станциях. Таможенное оформление и таможенный контроль товарных поездов. Таможенное оформление поездов и ввозимых товаров.

3. Таможенное оформление вывозимых товаров. Порядок досмотра грузов, перемещаемых через таможенную границу РК.

4. Организация таможенного контроля за международными авиаперевозками. Технология таможенного оформления товаров на линиях международного грузового авиасообщения. Специальный таможенный режим при авиаперевозках.

5. Технологические операции таможенного оформления и контроля на пограничных переходах.

6. Последовательность таможенного оформления и контроля пассажирского автотранспорта. Таможенное оформление ввозимого автомобиля. Таможенный контроль за автомобильными перевозками. Досмотр транспортных средств.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.
4. Налоговый кодекс РК от 10 декабря 2008 г.
5. Кодекс РК об административных правонарушениях от 30 января 2001 г.
6. Уголовный кодекс РК от 16 июля 1997 года.
7. Гражданский кодекс РК (часть II) от 1 января 2000 года.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
4. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие) /Под ред. М-А. Сарсенбаева. - Алматы, 1997.
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.
8. Угаров Б. М. Международная борьба с контрабандой. - М., 1991.

**2. Дополнительная**

1. Порядок таможенного контроля за ввозом иностранных товаров для переработки на таможенной территории РК. - //Азия. Экономика и жизнь, № 31-33, 1996
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Тленчиева Г. Д. Проблемы борьбы с экономической преступностью. -Алматы, 1996.

**Семинар 12. Административно-правовая и административно-процессуальные формы деятельности таможенных органов за нарушениями таможенных правил.**

**План семинара (1 час):**

1. Понятие и общая характеристика нарушений таможенных правил. Субъекты нарушений таможенных правил. Административная ответственность юридических лиц. Производство по делам о нарушениях таможенных правил.

2. Виды административных взысканий за нарушение таможенных правил. Наложение взыскания за нарушение таможенных правил. Смягчающиеся обстоятельства за нарушение таможенных правил. Обстоятельства, отягчающие ответственность за НТП.

3. Принципы административного производства по делам о нарушении таможенных правил и их рассмотрение. Принципы законности, оперативности, всесторонности, состязательности, равенства, публичности и гласности, охраны прав и свобод человека и гражданина, право на защиту, презумпция невинности физических и должностных лиц.

4. Стадии производства по делам о нарушении таможенных правил и их рассмотрение. Административный процесс по делам о НТП. Стадии завершения дела о НТП и его административное расследование.

5. Доказательства по делам о НТП. Процессуальные действия по делам о НТП. Рассмотрение дела и вынесение постановления по делу о НТП. Обжалование, опротестование и пересмотр постановления по делу о НТП. Исполнение постановления таможенного органа РК о наложении взыскания за НТП.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.
4. Налоговый кодекс РК от 10 декабря 2008 г.
5. Кодекс РК об административных правонарушениях от 30 января 2001 г.
6. Уголовный кодекс РК от 16 июля 1997 года.
7. Гражданский кодекс РК (часть II) от 1 января 2000 года.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
4. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие) /Под ред. М-А. Сарсенбаева. - Алматы, 1997.
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.
8. Угаров Б. М. Международная борьба с контрабандой. - М., 1991.

**2. Дополнительная**

1. Порядок таможенного контроля за ввозом иностранных товаров для переработки на таможенной территории РК. - //Азия. Экономика и жизнь, № 31-33, 1996
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Тленчиева Г. Д. Проблемы борьбы с экономической преступностью. -Алматы, 1996.

**Семинар 13. Правоохранительная деятельность таможенных органов.**

**План семинара (2 часа):**

1. Понятие и содержание правоохранительной деятельности. Виды логической и фактической структуры. Исполнение правовой нормы. Применение нормы права.

2. Методы и формы правоохранительной деятельности таможенных органов. Административно-правовая форма правоохранительной деятельности. Административно-процессуальная форма правоохранительной деятельности. Уголовно-процессуальная форма правоохранительной деятельности таможенных органов.

3. Ответственность за преступления, отнесенные к компетенции таможенных органов. Понятие, объект контрабанды. характеристика объективной и субъективной сторон контрабанды. Квалифицированные виды контрабанды. Совершение контрабанды должностным лицом. Совершение контрабанды с применением насилия к лицу, осуществляющему таможенный контроль. Совершение контрабанды организованной группой. Ответственность за неуплату таможенных пошлин и налогов.

4. ОРД таможенных органов.

5. Дознание, осуществляемое таможенными органами. Характеристика процесса дознания. Поводы возбуждения уголовного дела должностным лицом таможенного органа. Осмотр места происшествия, предметов, документов. Освидетельствование подозреваемого, обвиняемого, свидетеля. Обыск, выемка. Обнаружение тайника, допрос свидетеля. Задержание и допрос подозреваемого. Назначение экспертизы. Участие защитника. Привлечение органами дознания лица в качестве обвиняемого и его допрос. Окончание дознания должностным лицом таможенного органа и передача дела следователю МВД, КНБ согласно законодательству РК.

**Рекомендуемая литература**

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 7 октября 1998 года).
2. Таможенный кодекс Таможенного союза от 27 ноября 2009 г.
3. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в РК» от 30 июня 2010 г.
4. Налоговый кодекс РК от 10 декабря 2008 г.
5. Кодекс РК об административных правонарушениях от 30 января 2001 г.
6. Уголовный кодекс РК от 16 июля 1997 года.
7. Гражданский кодекс РК (часть II) от 1 января 2000 года.

Литература:

**1.Основная**

1. Алибеков С. Т. "Таможенное право". - Алматы: ЭдшетПресс, 1997.
2. Барчукова Н. С. Таможенное право Европейского Экономического Сооб­щества. - // Реферативный журнал ИНИОН АН СССР, 1996, № 3.
3. Горобец О. Н. Практикум по таможенному делу. Учебное пособие. Алмат: Институт Развития Казахстана. «Кульжахан», 2001.
4. Гребенщикова Л.В., Кубасова И.А., Сарсембаев М.А. Таможенное законодательство Казахстана и международные таможенные конвенции. – Алматы, 1996.
5. Ноздрачев А.Ф. Таможенное право. – М., 1998.
6. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности (Учебное и практическое пособие) /Под ред. М-А. Сарсенбаева. - Алматы, 1997.
7. Сарсенбаев М.А. Таможенное право. – Алматы, 1995.
8. Угаров Б. М. Международная борьба с контрабандой. - М., 1991.

**2. Дополнительная**

1. Порядок таможенного контроля за ввозом иностранных товаров для переработки на таможенной территории РК. - //Азия. Экономика и жизнь, № 31-33, 1996
2. Мартене Ф. Современное международное право цивилизованных народов. Глава III. Раздел VII. О международных таможенных союзах. Том II. Спб., 1983; Глава II. Раздел VIII «О международных таможенных союзах». Т. 2. М., 1996.
3. Международное право. Параграф 99. Международное таможенное право. М., 1987.
4. Международные инвестиции и международные закупки. Учебное пособие под ред. Е.В. Есипова. - СП: 1998.
5. Мовчан И.И. Таможенные вопросы в деятельности российских предпринимателей. Практическое пособие. В 2-х т. – М., 1992.
6. Оспанов М.Т., Мухамбетов Т.Т. Иностранный капитал и инвестиции: теория и практика привлечения и использования. -Алматы, 1996.
7. Тленчиева Г. Д. Проблемы борьбы с экономической преступностью. -Алматы, 1996.