

Учебно-методический комплекс КазНУ им. аль –Фараби

Направление: Таможенное дело

Шифр: 5В030400

Дисциплина: Таможенная экспертиза

Содержание занятий:

Тема 1. Экспертиза: понятие, сущность и значение

Вопросы для обсуждения:

1. Основные теоретические положения экспертизы
2. Понятие экспертизы. Задачи экспертизы
3. Классификация экспертиз

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.
3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.
4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258
5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Казак университеті, 2013. – 306 с.
6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.
7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Казак университеті, 2016. – 170 с.

Тема 2. Понятие, объекты и предметы таможенной экспертизы

Вопросы для обсуждения:

1. Понятие таможенной экспертизы
2. Объекты таможенной экспертизы
3. Предмет таможенной экспертизы: определение вида, состояния и назначения объекта таможенного контроля; классификация товара согласно ТН ВЭД; определение таможенной стоимости товаров; оценка рыночной стоимости товаров, исходя из их качественных показателей (марки, сорта, вида, натуральности материалов и т.д.); идентификация подлинности таможенных печатей, штампов и других знаков таможенного обеспечения товаров и документов; установление экологической и эксплуатационной безопасности товаров; определение химического состава и физической структуры товаров (веществ); определение характера товара (лицензионный, подакцизный, двойного назначения); идентификация наркотических и психотропных веществ; установление возможности реализации товаров, обращенных в собственность, и определение их потребительской стоимости; определение страны происхождения товара; определение нормы выхода готовой продукции и ее идентификация; идентификация озоноразрушающих веществ; диагностика драгоценностей, антиквариата, музейных ценностей и др.

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.
3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.
4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258
5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.
6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.
7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 3. Товар как объект таможенной экспертизы

Вопросы для обсуждения:

1. Роль экспертизы товаров в таможенном деле
2. Цели и задачи таможенной экспертизы
3. Товар, как объект исследования таможенной экспертизы
4. Экспертиза товаров при таможенном контроле

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.
3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.
4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258
5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.
6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.
7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 4. Технические средства и методы таможенной экспертизы

Вопросы для обсуждения:

1. Технические средства и методы экспертного исследования, специально разработанных для таможенных целей
2. Специальные технические средства (органолептические методы. Методы оценки и диагностики. Визуально-оптический метод. Расчетные методы. Инструментальные методы. Методы экспертного исследования, специально разработанных для таможенных целей: поляризационно-оптические; химические; спектральные (ультрафиолетовые - УФ, инфракрасные - ИК, видимая область - ВО - спектроскопия); методы использования индуцированного излучения (люминесценция, флюоресценция и др.); методы

характеристического изучения (рентгеноспектральный флуоресцентный анализ - РСФА, рентгеноспектральный энергодисперсионный анализ - РСЭА, рентгеноспектральный анализ - РСА); хроматографические; электронно-микроскопические; рентгенофазовые; хроматомасс-спектрометрические; атомно-абсорбционные и др.

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.
3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.
4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258
5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.
6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.
7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 5. Виды таможенной экспертизы

Вопросы для обсуждения:

1. Идентификационная экспертиза
2. Товароведческая экспертиза
3. Материаловедческая экспертиза
4. Технологическая экспертиза
5. Криминалистическая экспертиза
6. И иные виды экспертиз.

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.
3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.
4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258
5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.
6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.
7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 6. Технология таможенной экспертизы

Вопросы для обсуждения:

1. Технология экспертного исследования.
2. Стадии экспертного исследования

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.
3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.
4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258
5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.
6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.
7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 7. Эксперт и его компетенция. Права и обязанности эксперта

Вопросы для обсуждения:

1. Понятие эксперта и его компетенций
2. Права таможенного эксперта
3. Обязанности таможенного эксперта.

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.
3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.
4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258
5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.
6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.
7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 8. Назначение таможенной экспертизы и порядок ее проведения

Вопросы для обсуждения:

1. Назначение таможенной экспертизы таможенными органами
2. Основание для проведения таможенной экспертизы
3. Постановление о назначении таможенной экспертизы
4. Ознакомление декларанта с направлением либо постановлением о назначении таможенной экспертизы

5. Место проведения таможенной экспертизы. Порядок проведения таможенной экспертизы в таможенных лабораториях и форма заключения.

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).

2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.

3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.

4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258

5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.

6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.

7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 9. Заключение эксперта

Вопросы для обсуждения:

1. Общая характеристика заключения таможенного эксперта

2. Особенности заключения эксперта

3. Оценка заключения эксперта следователем, прокурором, судьей

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).

2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.

3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.

4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258

5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.

6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.

7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 10. Классификация и кодирование товаров

Вопросы для обсуждения:

1. Классификация как метод товароведения

2. Общие правила и методы классификации

3. Основные классификационные признаки

4. Виды классификации товаров. Кодирование товаров. Виды классификаторов. Штриховое кодирование. Международная классификация товаров. Общие требования к

информации для потребителей. Информация о непродовольственных товарах. Информация о продовольственных товарах. Маркировка товаров.

5. Гармонизированная система описания и кодирования товаров. Комбинированная тарифно-статистическая номенклатура ЕС.

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).

2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.

3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.

4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258

5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.

6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.

7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 11. Товарная номенклатура ВЭД

Вопросы для обсуждения:

1. Товарная номенклатура внешнеэкономической деятельности

2. Структура и основные правила интерпретации ТН ВЭД

3. Уровни детализации

4. Примечания и пояснения к ТН ВЭД

5. Ведение ТН ВЭД и порядок принятия решений о классификации товаров.

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).

2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.

3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.

4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258

5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.

6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.

7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 12. Метрология и ее роль в таможенном деле

Вопросы для обсуждения:

1. Сущность и содержание науки

2. Основные понятия, цели и задачи
3. Правовые основы метрологической деятельности
4. Государственная метрологическая служба
5. Государственный метрологический контроль.

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.
3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.
4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258
5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.
6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.
7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 13. Стандартизация и ее роль в таможенном деле

Вопросы для обсуждения:

1. Основные задачи, объекты, сфера применения стандартизации
2. Организация работ по стандартизации в РК
3. Государственная система стандартизации Казахстана
4. Нормативные документы в области стандартизации
5. Стандарты: понятие, категории и виды. Техническое регулирование. Законодательство РК о техническом регулировании.
6. Технические регламенты. Международные аспекты стандартизации. Рамочные стандарты безопасности и облегчения мировой торговли ВТО.

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020г.
3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.
4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258
5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.
6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.
7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 14. Сертификация товаров и ее роль в таможенном деле

Вопросы для обсуждения:

1. Сущность и правовые основы сертификации в РК
2. Казахстанские системы сертификации
3. Международная сертификация
4. Сертификация импортируемой продукции.

Перечень товаров, подлежащих обязательной сертификации при их ввозе на территорию ТС. Комментарии к перечню.

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.
3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.
4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258
5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.
6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.
7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.

Тема 15. Определение страны происхождения товаров**Вопросы для обсуждения:**

1. Цели определения страны происхождения товара
2. Правила определения страны происхождения
3. Критерии происхождения товара
4. Сертификаты о происхождении
5. Таможенный контроль посредством определения страны происхождения товара.

Список источников:

1. Кодекс Республики Казахстан «О таможенном деле в Республике Казахстан» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.12.2020 года).
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан с изменениями на 01.01.2020 г.
3. Таможенное право Республики Казахстан. – Алматы: Нур-пресс, 2006. – 357 с.
4. О порядке проведения таможенной экспертизы при проведении таможенного контроля. Решение комиссии таможенного союза от 20 мая 2010 года №258
5. Шопабаев Б.А. Основы трасологии: учебное пособие. – Алматы: Қазақ университеті, 2013. – 306 с.
6. Шопабаев Б.А., Сатыбалдинов Д.Д. Криминалистическая техника: учебное пособие/Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы, 2015. – 261 с.
7. Сборник образцов уголовно-процессуальных документов досудебного расследования/сост.: Б.А. Шопабаев, Д.Д. Сатыбалдинов. – Алматы: Қазақ университеті, 2016. – 170 с.