

МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ

Чорноморський національний університет імені Петра Могили

Юридичний факультет

Кафедра конституційного та адміністративного права і процесу

“ЗАТВЕРДЖУЮ”

Перший проректор
Іщенко Н.М.

“ ” 2021 року

РОБОЧА ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

МИТНЕ ПРАВО

Спеціальність 081 «Право»

Розробник
Завідувач кафедри розробника
Завідувач кафедри спеціальності
Гарант освітньої програми
Декан юридичного факультету
Директор НН ІПО
Начальник НМВ

Каплій О.В.
Коваль А.А.
Коваль А.А.
Коваль А.А.
Січко Д.С.
Норд Г.Л.
Шкірчак С.І.



Миколаїв – 2021 рік

1. Опис навчальної дисципліни

Найменування показника	Характеристика дисципліни	
Найменування дисципліни	Митне право	
Галузь знань	08 Право	
Спеціальність	081 «Право»	
Спеціалізація (якщо є)	Відсутня	
Освітня програма	«Право»	
Рівень вищої освіти	Другий (магістерський)	
Статус дисципліни	Вибіркова	
Курс навчання	6	
Навчальний рік	2022-2023	
Номер(и) семестрів (триместрів):	Денна форма	Заочна форма
	11	16, 17
Загальна кількість кредитів ЄКТС/годин	4,5 кредити / 135 годин	
Структура курсу:	Денна форма	Заочна форма
	– лекції	12
	– семінарські заняття	10
	– годин самостійної роботи студентів	113
Відсоток аудиторного навантаження	36%	16%
Мова викладання	Українська	
Форма проміжного контролю (якщо є)	Контрольна робота (з.ф.н.)	
Форма підсумкового контролю	Екзамен	

2. Мета, завдання та результати вивчення дисципліни

Метою вивчення навчальної дисципліни є набуття здобувачами достатніх компетентностей у галузі митного права для розуміння основних проблем правового регулювання митного контролю, переміщення товарів та предметів через митний кордон, а також щодо застосування цих норм до конкретних ситуацій. Дисципліна передбачає засвоєння поглиблених знань у сфері міжнародного митного права, співвідношення норм митного права митних союзів та національного законодавства країн-учасниць, міжнародні правила переміщення товарів через митні кордони.

Завдання:

1) поглиблене засвоєння теорії митного права, здійснення митного контролю та митного оформлення, міжнародних норм, що регулюють визначення країни походження товарів та їх митну вартість, організації та методів боротьби із правопорушеннями на кордоні; норм вітчизняного митного законодавства, практики його застосування;

2) формування навиків правильного тлумачення і застосування норм міжнародних Конвенцій та Угод з питань митної справи, Митного кодексу України та інших нормативно-правових актів з питань митного оформлення;

3) формування вміння визначати, юридично обґрунтовувати і відстоювати свою правову позицію, захищати права та інтереси особи, тобто внести вагомий вклад у формування компетентного юриста.

Передумови вивчення дисципліни: важливий аспект викладання даної дисципліни базується на знаннях, вміннях та навичках зі спеціальних дисциплін: «Теорія держави і права», «Конституційне право України», «Кримінальне право», «Адміністративний процес», «Цивільне право», «Міжнародний захист прав людини», «Правові засади запобігання та протидії корупції», «Господарське право» тощо. На основі цього розвиваються здібності вмілого формулювання, тлумачення та застосування норм законодавчих та підзаконних актів.

В результаті вивчення дисципліни студент отримує:

Загальні компетентності:

- здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу (ЗК1);
- здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел (ЗК3);
- здатність приймати обґрунтовані рішення (ЗК7).

Спеціальні (фахові) компетентності спеціальності:

- Здатність застосовувати принципи верховенства права для розв'язання складних задач і проблем, у тому числі, у ситуаціях правової невизначеності (СК1);
- здатність використовувати сучасні правові доктрини та принципи у правотворчості та в процесі застосовування інститутів публічного і приватного права, а також кримінальної юстиції (СК5);
- здатність обґрунтовувати та мотивувати правові рішення, давати розгорнуту юридичну аргументацію (СК6);
- здатність застосовувати міждисциплінарний підхід в оцінці правових явищ та правозастосовній діяльності (СК9);
- Здатність доносити до фахівців і нефахівців у сфері права інформацію, ідеї, зміст проблем та характер оптимальних рішень з належною аргументацією (СК13);
- здатність самостійно готувати проекти нормативно-правових актів, обґрунтовувати суспільну обумовленість їх прийняття, прогнозувати результати їх впливу на відповідні суспільні відносини (СК14);
- здатність самостійно готувати проекти актів правозастосування, враховуючи вимоги щодо їх законності, обґрунтованості та вмотивованості (СК15).

Програмні результати навчання:

- Оцінювати природу та характер суспільних процесів і явищ, і виявляти розуміння меж та механізмів їх правового регулювання (ПРН1);
- проводити збір, інтегрований аналіз та узагальнення матеріалів з різних джерел, включаючи наукову та професійну літературу, бази даних, цифрові, статистичні, тестові та інші, та перевіряти їх на достовірність, використовуючи сучасні методи дослідження (ПРН3);
- використовувати передові знання і методики у процесі правотворення та правозастосування інститутів публічного та приватного права і кримінальної юстиції (ПРН11);
- проводити порівняльно-правовий аналіз окремих інститутів права різних правових систем, враховуючи взаємозв'язок правової системи України з правовими системами Ради Європи та Європейського Союзу (ПРН12);
- аналізувати та оцінювати практику застосування окремих правових інститутів (ПРН13);
- мати практичні навички розв'язання проблем, пов'язаних з реалізацією процесуальних функцій суб'єктів правозастосування (ПРН15).

3. Програма навчальної дисципліни

Денна форма:

	Теми	Лекції	Практичні (семінарські, лабораторні, півгрупові)	Самостійна робота
1	Тема 1. Поняття, зміст та історія митного права	2	2	7
2	Тема 2. Поняття та структура митних правовідносин	2	2	7
3	Тема 3. Митні органи як суб'єкти митних правовідносин	2	2	7
4	Тема 4. Митно-тарифне регулювання	2	2	7
5	Тема 5. Особливі мита та нетарифне регулювання	2	2	8
6	Тема 6. Основні та завершуючі митні режими	2	2	7
7	Тема 7. Економічні митні режими	2	2	7
8	Тема 8. Переміщення товарів через митний кордон громадянами	2	2	8
9	Тема 9. Митні формальності	2	2	7
10	Тема 10. Митне оформлення та митне декларування	2	2	7
11	Тема 11. Митний контроль	2	2	7
12	Тема 12. Відповідальність за порушення митних правил та контрабанду	2	2	8
	Всього за курсом	24	24	87

Заочна форма:

	Теми	Лекції	Практичні (семінарські, лабораторні, півгрупові)	Самостійна робота
1	Тема 1. Поняття, зміст та історія митного права	2		19
2	Тема 2. Митні органи як суб'єкти митних правовідносин	2	2	19
3.	Тема 3. Митно-тарифне регулювання	2	2	19
4.	Тема 4. Основні та завершуючі митні режими	2	2	19
5.	Тема 5. Переміщення товарів через митний кордон	2	2	19

	громадянами			
6	Тема 12. Відповідальність за порушення митних правил та контрабанду	2	2	19
	Всього за курсом	12	10	113

4. Зміст навчальної дисципліни

4.1. План лекцій

Денна форма

1	<p>Тема 1. Поняття, зміст та історія митного права</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, предмет та метод митного права. 2. Поняття та система митного законодавства. Митний кодекс України (Структура). 3. Особливості набрання чинності та застосування митного законодавства. 4. Державна митна політика: поняття та функції. 5. Історія розвитку митного права та митної справи в Світі. 6. Історичні форми митної політики (монетаризм та меркантилізм). 7. Сучасні форми митної політики (вільна торгівля та протекціонізм). 8. Етапи формування режиму найбільшого сприяння у регулюванні зовнішньої торгівлі. 9. Співвідношення понять митна територія України та митний кордон України: <ul style="list-style-type: none"> - поняття виключної (морської) економічної зони України (ВЕЗ). Юрисдикція України у ВЕЗ України та права і обов'язки інших держав у ВЕЗ України - поняття та типи спеціальної (вільної) економічної зони України. Вільна митна зона.
2	<p>Тема 2. Поняття та структура митних правовідносин</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Митні правовідносини: поняття, зміст, структура, класифікація. 2. Безпосередні об'єкти митних правовідносин: товари, транспортні засоби комерційного призначення, транспортні засоби особистого користування. 3. Види суб'єктів митних правовідносин. Митна правосуб'єктність. 4. Суб'єкти наділені владними повноваженнями. Суб'єкти не наділені владними повноваженнями. 5. Фізичні та юридичні особи, як суб'єкти митних правовідносин. 6. Уповноважений економічний оператор як спеціальний суб'єкт митних правовідносин.
3	<p>Тема 3. Митні органи як суб'єкти митних правовідносин</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, завдання та структура митних органів у державній митній справі. 2. Правовий статус та структура митниці. 3. Митні пости та відділи митного оформлення. 4. Спеціалізовані департаменти, орган, навчальні та наукові заклади ДМС України. 5. Проходження служби в митних органах України. 6. Правовий статус працівників митних органів України. 7. Застосування фізичної сили, спеціальних засобів та зброї посадовими особами митних органів України.
4	<p>Тема 4. Митно-тарифне регулювання</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Митні платежі. Платники мита. Об'єкти та база оподаткування митом. 2. Митний тариф, види ставок мит, види мит. 3. Тарифні пільги, звільнення від оподаткування митом. 4. Українська класифікація товарів ЗЕД, структура та порядок ведення. 5. Визначення країни походження товару. 6. Сертифікат про походження товару.
5	<p>Тема 5. Особливі мита та нетарифне регулювання</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Демпінговий імпорт як об'єкт антидемпінгового мита. 2. Субсидований та зростаючий імпорт як об'єкти особливих мит. 3. Антидемпінгова процедура.

	<ol style="list-style-type: none"> 4. Процедура застосування спеціальних заходів щодо імпорту. 5. Поняття та класифікація нетарифних обмежень. 6. Заборони та обмеження щодо переміщення товарів через митний кордон. 7. Кількісні обмеження та порядок їх застосування.
6	<p>Тема 6. Основні та завершуючі митні режими</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, зміст та класифікація митних режимів. 2. Митний режим імпорту (випуску для вільного обігу). 3. Митний режим експорту (остаточного вивезення). 4. Митний режим транзиту. 5. Митний режим реімпорту. 6. Митний режим реекспорту. 7. Митні режими знищення або руйнування та відмови на користь держави.
7	<p>Тема 7. Економічні митні режими</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Митні режими тимчасового ввезення та тимчасового вивезення. 2. Митний режим митний склад. 3. Митний режим безмитна торгівля. 4. Митний режим вільна митна зона. 5. Митний режими переробки на митній території. 6. Митний режим переробки за межами митної території.
8	<p>Тема 8. Переміщення товарів через митний кордон громадянами</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття та принципи переміщення товарів та транспортних засобів через митний кордон України. 2. Пропуск та оподаткування товарів, що ввозяться на митну територію громадянами. 3. Пропуск та оподаткування товарів, які вивозяться з митної території громадянами. 4. Пропуск товарів, що тимчасово ввозяться та вивозяться громадянами. 5. Переміщення через державний митний кордон транспортних засобів індивідуального користування. 6. Переміщення через державний митний кордон національної валюти України, іноземної валюти, платіжних карток, банківських металів. 7. Індивідуальна митна декларація. 8. Переміщення товарів через митний кордон у міжнародних поштових та експрес-відправленнях. 9. Митні пільги окремим категоріям громадян.
9	<p>Тема 9. Митні формальності</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, мета та зміст митних формальностей. 2. Способи і засоби переміщення товарів. Тимчасовий пропуск транспортних засобів. 3. Права та обов'язки перевізника. 4. Порядок переміщення товарів через митний кордон. 5. Тимчасове зберігання товарів під митним контролем. 6. Митні формальності на морському та річному транспорті. 7. Митні формальності на залізничному та автомобільному транспорті. 8. Митні формальності на трубопровідному транспорті та лініях електропередач. 9. Митні формальності щодо припасів.
10	<p>Тема 10. Митне оформлення та митне декларування</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття та форма митного декларування. 2. Правовий статус декларанта, митний брокер. 3. Митна декларація та її види. 4. Поняття, місце та строки здійснення митного оформлення. 5. Прийняття митної декларації та операції з митною декларацією. 6. Оскарження рішень митних органів. 7. Інформування з питань державної митної справи.
11	<p>Тема 11. Митний контроль</p>

	<ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, принципи та строки митного контролю. 2. Суб'єкти та об'єкти митного контролю. 3. Правовий режим зони митного контролю. 4. Попередній документальний контроль, перевірка документів та відомостей. 5. Облік, огляд і переогляд товарів та транспортних засобів. 6. Усне опитування, особистий огляд громадян, огляд поклажі і багажу. 7. Огляд територій та приміщень, перевірка обліку товарів.
12	<p>Тема 12. Відповідальність за порушення митних правил та контрабанду</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття порушення митних правил, характеристика та особливості відповідальності. Суб'єкти відповідальності за порушення митних правил. 2. Види адміністративних стягнень за порушення митних правил. 3. Забезпечення законності у разі застосування адміністративних стягнень до порушників митних правил та строки накладення адміністративних стягнень у справах про порушення митних правил. 4. Види порушень митних правил та відповідальність за такі правопорушення: загальна характеристика. 5. Контрабанда: поняття та склад. 6. Заходи запобігання та протидії контрабанді.

Заочна форма

1	<p>Тема 1. Поняття, зміст та історія митного права</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, предмет та метод митного права. 2. Поняття та система митного законодавства. Митний кодекс України (Структура). 3. Особливості набрання чинності та застосування митного законодавства. 4. Державна митна політика: поняття та функції. 5. Історія розвитку митного права та митної справи в Світі. 6. Історичні форми митної політики (монетаризм та меркантилізм). 7. Сучасні форми митної політики (вільна торгівля та протекціонізм). 8. Етапи формування режиму найбільшого сприяння у регулюванні зовнішньої торгівлі. 9. Співвідношення понять митна територія України та митний кордон України: <ul style="list-style-type: none"> - поняття виключної (морської) економічної зони України (ВЕЗ). Юрисдикція України у ВЕЗ України та права і обов'язки інших держав у ВЕЗ України - поняття та типи спеціальної (вільної) економічної зони України. Вільна митна зона.
2	<p>Тема 2. Митні органи як суб'єкти митних правовідносин</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, завдання та структура митних органів у державній митній справі. 2. Правовий статус та структура митниці. 3. Митні пости та відділи митного оформлення. 4. Спеціалізовані департаменти, орган, навчальні та наукові заклади ДМС України. 5. Проходження служби в митних органах України. 6. Правовий статус працівників митних органів України. 7. Застосування фізичної сили, спеціальних засобів та зброї посадовими особами митних органів України.
3	<p>Тема 3. Митно-тарифне регулювання</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Митні платежі. Платники мита. Об'єкти та база оподаткування митом. 2. Митний тариф, види ставок мит, види мит. 3. Тарифні пільги, звільнення від оподаткування митом. 4. Українська класифікація товарів ЗЕД, структура та порядок ведення. 5. Визначення країни походження товару. 6. Сертифікат про походження товару.
4	<p>Тема 4. Основні та завершуючі митні режими</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, зміст та класифікація митних режимів. 2. Митний режим імпорту (випуску для вільного обігу).

	<ol style="list-style-type: none"> 3. Митний режим експорту (остаточного вивезення). 4. Митний режим транзиту. 5. Митний режим реімпорту. 6. Митний режим реекспорту. 7. Митні режими знищення або руйнування та відмови на користь держави.
5	<p>Тема 5. Переміщення товарів через митний кордон громадянами</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття та принципи переміщення товарів та транспортних засобів через митний кордон України. 2. Пропуск та оподаткування товарів, що ввозяться на митну територію громадянами. 3. Пропуск та оподаткування товарів, які вивозяться з митної території громадянами. 4. Пропуск товарів, що тимчасово ввозяться та вивозяться громадянами. 5. Переміщення через державний митний кордон транспортних засобів індивідуального користування. 6. Переміщення через державний митний кордон національної валюти України, іноземної валюти, платіжних карток, банківських металів. 7. Індивідуальна митна декларація. 8. Переміщення товарів через митний кордон у міжнародних поштових та експрес-відправленнях. 9. Митні пільги окремим категоріям громадян.
6	<p>Тема 6. Відповідальність за порушення митних правил та контрабанду</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття порушення митних правил, характеристика та особливості відповідальності. Суб'єкти відповідальності за порушення митних правил. 2. Види адміністративних стягнень за порушення митних правил. 3. Забезпечення законності у разі застосування адміністративних стягнень до порушників митних правил та строки накладення адміністративних стягнень у справах про порушення митних правил. 4. Види порушень митних правил та відповідальність за такі правопорушення: загальна характеристика. 5. Контрабанда: поняття та склад. 6. Заходи запобігання та протидії контрабанді.

4.2. План семінарських занять

Денна форма

1	<p>Тема 1. Поняття, зміст та історія митного права</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, предмет та метод митного права. 2. Поняття та система митного законодавства. Митний кодекс України (Структура). 3. Особливості набрання чинності та застосування митного законодавства. 4. Державна митна політика: поняття та функції. 5. Історія розвитку митного права та митної справи в Світі. 6. Етапи формування режиму найбільшого сприяння у регулюванні зовнішньої торгівлі. 7. Співвідношення понять митна територія України та митний кордон України: <ul style="list-style-type: none"> - поняття виключної (морської) економічної зони України (ВЕЗ). Юрисдикція України у ВЕЗ України та права і обов'язки інших держав у ВЕЗ України - поняття та типи спеціальної (вільної) економічної зони України. Вільна митна зона.
2	<p>Тема 2. Поняття та структура митних правовідносин</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Митні правовідносини: поняття, зміст, структура, класифікація. 2. Безпосередні об'єкти митних правовідносин: товари, транспортні засоби комерційного призначення, транспортні засоби особистого користування. 3. Види суб'єктів митних правовідносин. Митна правосуб'єктність. 4. Суб'єкти наділені владними повноваженнями. Суб'єкти не наділені владними повноваженнями. 5. Фізичні та юридичні особи, як суб'єкти митних правовідносин.

3	<p>Тема 3. Митні органи як суб'єкти митних правовідносин</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, завдання та структура митних органів у державній митній справі. 2. Правовий статус та структура митниці. 3. Митні пости та відділи митного оформлення. 4. Спеціалізовані департаменти, орган, навчальні та наукові заклади ДМС України. 5. Проходження служби в митних органах України. 6. Правовий статус працівників митних органів України.
4	<p>Тема 4. Митно-тарифне регулювання</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Митні платежі. Платники мита. Об'єкти та база оподаткування митом. 2. Митний тариф, види ставок мит, види мит. 3. Українська класифікація товарів ЗЕД, структура та порядок ведення. 4. Визначення країни походження товару. 5. Сертифікат про походження товару.
5	<p>Тема 5. Особливі мита та нетарифне регулювання</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Демпінговий імпорт як об'єкт антидемпінгового мита. 2. Субсидований та зростаючий імпорт як об'єкти особливих мит. 3. Процедура застосування спеціальних заходів щодо імпорту. 4. Поняття та класифікація нетарифних обмежень. 5. Заборони та обмеження щодо переміщення товарів через митний кордон. 6. Кількісні обмеження та порядок їх застосування.
6	<p>Тема 6. Основні та завершуючі митні режими</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, зміст та класифікація митних режимів. 2. Митний режим імпорту (випуску для вільного обігу). 3. Митний режим експорту (остаточного вивезення). 4. Митний режим транзиту. 5. Митний режим реімпорту. 6. Митний режим реекспорту.
7	<p>Тема 7. Економічні митні режими</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Митні режими тимчасового ввезення та тимчасового вивезення. 2. Митний режим митний склад. 3. Митний режим безмитна торгівля. 4. Митний режим вільна митна зона.
8	<p>Тема 8. Переміщення товарів через митний кордон громадянами</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття та принципи переміщення товарів та транспортних засобів через митний кордон України. 2. Пропуск та оподаткування товарів, що ввозяться на митну територію громадянами. 3. Пропуск та оподаткування товарів, які вивозяться з митної території громадянами. 4. Переміщення через державний митний кордон транспортних засобів індивідуального користування. 5. Переміщення через державний митний кордон національної валюти України, іноземної валюти, платіжних карток, банківських металів. 6. Переміщення товарів через митний кордон у міжнародних поштових та експрес-відправленнях. 7. Митні пільги окремим категоріям громадян.
9	<p>Тема 9. Митні формальності</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, мета та зміст митних формальностей. 2. Способи і засоби переміщення товарів. Тимчасовий пропуск транспортних засобів. 3. Права та обов'язки перевізника. 4. Порядок переміщення товарів через митний кордон. 5. Тимчасове зберігання товарів під митним контролем. 6. Митні формальності на морському та річному транспорті.
10	<p>Тема 10. Митне оформлення та митне декларування</p>

	<ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття та форма митного декларування. 2. Правовий статус декларанта, митний брокер. 3. Митна декларація та її види. 4. Поняття, місце та строки здійснення митного оформлення. 5. Прийняття митної декларації та операції з митною декларацією.
11	<p>Тема 11. Митний контроль</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, принципи та строки митного контролю. 2. Суб'єкти та об'єкти митного контролю. 3. Правовий режим зони митного контролю. 4. Попередній документальний контроль, перевірка документів та відомостей. 5. Облік, огляд і переогляд товарів та транспортних засобів. 6. Усне опитування, особистий огляд громадян, огляд поклажі і багажу.
12	<p>Тема 12. Відповідальність за порушення митних правил та контрабанду</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття порушення митних правил, характеристика та особливості відповідальності. Суб'єкти відповідальності за порушення митних правил. 2. Види адміністративних стягнень за порушення митних правил. 3. Забезпечення законності у разі застосування адміністративних стягнень до порушників митних правил та строки накладення адміністративних стягнень у справах про порушення митних правил. 4. Види порушень митних правил та відповідальність за такі правопорушення: загальна характеристика. 5. Контрабанда: поняття та склад. 6. Заходи запобігання та протидії контрабанді.

Заочна форма

1	<p>Тема 2. Митні органи як суб'єкти митних правовідносин</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, завдання та структура митних органів у державній митній справі. 2. Правовий статус та структура митниці. 3. Митні пости та відділи митного оформлення. 4. Спеціалізовані департаменти, орган, навчальні та наукові заклади ДМС України. 5. Проходження служби в митних органах України. 6. Правовий статус працівників митних органів України.
2	<p>Тема 3. Митно-тарифне регулювання</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Митні платежі. Платники мита. Об'єкти та база оподаткування митом. 2. Митний тариф, види ставок мит, види мит. 3. Тарифні пільги, звільнення від оподаткування митом. 4. Українська класифікація товарів ЗЕД, структура та порядок ведення. 5. Визначення країни походження товару.
3	<p>Тема 4. Основні та завершуючі митні режими</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття, зміст та класифікація митних режимів. 2. Митний режим імпорту (випуску для вільного обігу). 3. Митний режим експорту (остаточного вивезення). 4. Митний режим транзиту. 5. Митний режим реімпорту. 6. Митний режим реекспорту.
4	<p>Тема 5. Переміщення товарів через митний кордон громадянами</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття та принципи переміщення товарів та транспортних засобів через митний кордон України. 2. Пропуск та оподаткування товарів, що ввозяться на митну територію громадянами. 3. Пропуск та оподаткування товарів, які вивозяться з митної території громадянами. 4. Пропуск товарів, що тимчасово ввозяться та вивозяться громадянами. 5. Переміщення через державний митний кордон транспортних засобів індивідуального

	<p>користування.</p> <p>6. Переміщення через державний митний кордон національної валюти України, іноземної валюти, платіжних карток, банківських металів.</p> <p>7. Переміщення товарів через митний кордон у міжнародних поштових та експрес-відправленнях.</p> <p>8. Митні пільги окремим категоріям громадян.</p>
5	<p>Тема 6. Відповідальність за порушення митних правил та контрабанду</p> <p>1. Поняття порушення митних правил, характеристика та особливості відповідальності. Суб'єкти відповідальності за порушення митних правил.</p> <p>2. Види адміністративних стягнень за порушення митних правил.</p> <p>3. Забезпечення законності у разі застосування адміністративних стягнень до порушників митних правил та строки накладення адміністративних стягнень у справах про порушення митних правил.</p> <p>4. Види порушень митних правил та відповідальність за такі правопорушення: загальна характеристика.</p> <p>5. Контрабанда: поняття та склад.</p> <p>6. Заходи запобігання та протидії контрабанді.</p>

4.3. Завдання для самостійної роботи

Денна форма

1. Обов'язкова самостійна робота – виконання практичних завдань протягом семестру за темами дисципліни.

Практичні завдання.

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ №1

При здійсненні митного контролю в Одеській митниці громадянин іноземної держави, що входив до групи іноземних туристів, скоїв збройний напад на митного інспектора Коваленко. Коваленко прийшлося застосувати зброю для захисту як себе особисто, так і для захисту інших громадян, що знаходились у залі митного контролю, а також і зупинення дій правопорушника.

За неправомірне використання зброї в місці значного накопичення людей, що стало небезпечним для їх життя, Коваленка притягли до кримінальної відповідальності.

Коваленко оскаржив рішення суду в апеляційний суд.

В яких випадках можливо застосування зброї посадовими особами митниці?

В яких випадках забороняється застосування зброї посадовими особами митниці?

Чи правомірне притягнення Коваленка до кримінальної відповідальності?

Яке рішення повинен винести апеляційний суд?

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ №2

В Одеській митниці проходила митний контроль група туристів, до складу якої входили: директор школи № 1 міста Одеса - керівник групи і 10 дітей - учнів тієї ж школи, яка прямувала на відпочинок до Молдови. Працівник митниці зупинив учня Сидоренка і запропонував йому пройти до окремого приміщення для здійснення особистого огляду. Керівник групи, директор школи Осипенко, не дозволила здійснити особистий огляд по відношенню до учня Сидоренка, посилаючись на те, що він неповнолітній і до нього не може бути застосований особистий огляд. Тоді працівник митниці запропонував директору школи пройти

в інше приміщення для здійснення особистого огляду. Осипенко відмовилась, посилаючись на те, що вона є керівником групи і не може залишити своїх учнів без догляду.

В яких випадках, передбачених законодавством, можливо здійснювати особистий огляд громадян?

Чи правомірна відмова Осипенко в здійсненні особистого огляду учня Сидоренка?

Як повинен поступати працівник митниці у цьому випадку.

Обґрунтуйте свою відповідь.

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ №3

Громадянка Ізраїля Ія Натанзон поверталася до Тель-Авіву після короткотермінового перебування в гостях у своїх родичів у місті Одеса. У процесі митного контролю митником Одеської митниці було встановлено, що вона вивозить за межі України 10 найменувань різних предметів. Серед них фен, 2 фотоапарати, фарфорові статуетки - 4 штуки, електропраска, столовий сервіз на 12 персон, електроміксер. На запитання митника про походження цих предметів Ія Натанзон відповіла, що одержала їх у подарунок.

На яких умовах і в якому порядку митник може пропустити названі речі за кордон?

Аргументуйте Ваше рішення з посиланням на нормативні документи. Складіть відповідні митні документи.

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 4

Громадянин України Омельченко А. В., що проживає у Львові, виїздив у гості до знайомих, мешканців Франції. На подарунок він віз 25 живописних картин сучасних авторів на загальну суму 10000 ум. од.

Під час здійснення митного контролю Омельченко А.В. подав такі документи:

дозвіл Мінкулгури України на виїзд цих картин;

фотографії картин;

заповнену декларацію;

закордонний паспорт.

Які предмети відносяться до культурних цінностей?

Який порядок переміщення культурних цінностей встановлений діючим законодавством України?

Чи можливо пропустити такі речі за кордон? Якщо так, то на яких умовах і в якому порядку?

Аргументуйте Ваше рішення з посиланням на нормативні документи.

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 5

Сім'я Іванових з 4-х осіб виїжджала на постійне місце проживання до Америки. Крім особистих речей, які оформились у несупроводжуваному багажі, Іванови бажали вивезти з території України також наступні автотransпортні засоби: автомобіль ВАЗ-21099, причіп на колесах до автомобіля, автомобіль «Таврія», мотоцикл і два мопеди. Фіскальні органи відмовилися оформлювати і пропускати через митний кордон таку кількість транспортних засобів.

Що належить до транспортних засобів?

Чи підлягають обкладенню митом автомобілі, власник яких виїжджає за кордон України на постійне місце проживання?

На основі норм митного законодавства знайдіть положення, які регулюють кількісні обмеження щодо вивезення транспортних засобів з території України.

Чи правомірна відмова митниці в оформленні вищеназваних транспортних засобів? Обґрунтуйте свою відповідь.

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 6

Громадянин Індії повертався додому, в Делі, після відрядження у Київ. У пасажирському багажі він вивозив куплені в Україні предмети:

аудіоплеер «Соні» - 1 шт. вартістю 270 ум. од.;

телевізор «Самсунг» - 1 шт. вартістю 400 ум. од.;

телефонний апарат «Панасонік» - 1 шт. вартістю 20 ум. од.;

тостер «Філіпс» - 1 шт. вартістю 10 ум. од.

На митний контроль він подав в'їзду митну декларацію, в якій задекларовано і підтверджено митницею 1900 доларів США, а також рахунок магазину на закупівлю вищевказаних предметів.

На яких умовах можливо пропустити ці предмети за кордон? Якими нормативними документами регламентується порядок випуску таких предметів за межі митного кордону України?

Якщо Ви вважаєте, що можливо випустити названі предмети з оплатою мита, то в якій сумі треба нараховувати і стягувати мито і за якими документами?

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 7

Комерційна фірма «Буддеталь» перевозила з Бельгії до України партію будівельних матеріалів. Виникла необхідність передачі окремої партії цих матеріалів на зберігання до митного складу. Фіскальний орган звернув увагу на те, що кількість будівельних матеріалів не співпадає з даними, зазначеними в декларації, причому різниця не була пояснена природною втратою. Митниця не дозволила випуск цих матеріалів на митний склад без сплати повної суми митних зборів за відсутністю будівельних матеріалів.

Чи правомірні дії митниці в цьому випадку?

Які дії повинна зробити комерційна фірма «Буддеталь» для того, щоб передати будівельні матеріали на митний склад?

Які наслідки передбачені діючим законодавством в разі немотивованої відмови власника від сплати митних платежів за відсутністю частини товарів?

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 8

Громадянин України С., який прямував до Таїланду, проходив митний контроль на відповідній митниці. Під час здійснення цього контролю митник затримав предмети (на суму, еквівалентну 5000 доларів США), які представляли собою культурну цінність. Дії громадянина С. були оцінені як контрабанда, і він був заарештований. Під час розслідування громадянин С. пояснив, що він має всі необхідні документи на вивіз цих предметів з України, але він забув пред'явити їх митниці.

Що таке контрабанда?

Який порядок вивезення з України культурних цінностей?

Як будуть кваліфіковані дії громадянина С.? Обґрунтуйте свою відповідь.

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 9

На громадянина Н., який вчинив порушення митних правил у стані сильного сп'яніння, посадова особа митниці 01.06.15 року застосувала адміністративне затримання. 02.06.15 року, коли громадянин Н. протверезів, був складений необхідний протокол і застосовані заходи щодо його виконання. Громадянин Н. подав скаргу на дії посадової особи до Державної фіскальної служби України, в якій зазначив, що затримання більш ніж на 3 години не дозволяється, а його затримали більш ніж на одну добу.

Який існує порядок застосування адміністративного затримання? Складіть протокол про адміністративне затримання.

Вирішіть ситуацію, посилаючись на необхідні нормативні акти.

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 10

При проведенні митного контролю потягу «Київ-Софія» громадянин А. ані усно, ані письмово не заявив про наявність у нього будь-якої валюти. Це здалося інспектору митниці дивним, а оскільки часу до відправлення потягу не залишилося, то він здійснив адміністративне затримання громадянина А. Після цього отримав телефоном дозвіл заступника начальника митниці на проведення особистого огляду, під час якого у громадянина А. було виявлено 10 000 дол. США.

Як слід кваліфікувати дії інспектора і громадянина А.?

Дайте юридичну оцінку ситуації з посиланням на відповідні норми чинного законодавства.

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 11

Підприємство «Оріон» помістило на митний ліцензійний склад 50 мішків цукру, які знаходилися під митним контролем. Але через тиждень виявилось, що 5 мішків були пошкоджені мишами, тому власник складу віддав розпорядження замінити пошкоджені мішки новими. Про це він повідомив працівника митниці, після чого інспектор склав протокол про порушення митних правил, передбачене ст. 470 Митного кодексу України, за ознаками перепакування предметів, які знаходяться під митним контролем без дозволу митниці, та виніс постанову про накладення на власника складу штрафу.

Дайте характеристику діям інспектора і власника складу.

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 12

Фірмою «Прометей» м. Кривий Ріг до митної території України було ввезено новий автомобіль «Форд» під зобов'язання про зворотне вивезення. Однак даний автомобіль вчасно не був вивезений, а був задіяний для господарських потреб даної фірми.

Чи вбачаються ознаки порушення митних правил у діях фірми «Прометей»?

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 13

Громадянин Шевченко Д.М. в'їхав до України з Росії на придбаному там автомобілі через митний пост «Тополі». Митний кордон України він перетнув під час проведення перезміни на митному посту і тому не проходив митний контроль.

Чи вбачаються ознаки порушення митних правил з боку Шевченка Д.М.?

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 14

При перетині митного кордону громадянин К. на т/з «ОРЕ^- ВЕСТКА» на вимогу працівника митниці відмовився надати необхідні для здійснення митного контролю документи на т/з. У поясненні він написав, що пред'явив декларацію (письмову) і що цього достатньо для проведення митного контролю.

Чи є в діях особи порушення митних правил?

ПРАКТИЧНЕ ЗАВДАННЯ № 15

При перетині кордону громадянином М. у його валізі у спеціально виробленому відсіку було знайдено 400\$. При письмовому, а потім усному декларуванні громадянином М. було зазначено, що він не має при собі грошей.

Чи є в діях особи порушення митних правил?

2. Наукова доповідь з презентацією.

Перелік тем:

1. Митна справа як складова зовнішньоекономічної та зовнішньополітичної діяльності України.
2. Митне право в системі права.
3. Історія розвитку митного права.
4. Розвиток та реформування митного законодавства.
5. Правове регулювання переміщення через митний кордон особистих речей.
6. Взаємодія митних органів з іншими державними органами, а також підприємствами, установами та організаціями.
7. Особистий огляд як виняткова форма митного контролю.
8. Митно-тарифна система України.
9. Митне оформлення.
10. Правила митного контролю та митного оформлення транспортних засобів.
11. Операції з товарами, що перебувають під митним контролем.
12. Митний тариф України: проблеми становлення та розвитку.
13. Митна вартість у системі тарифних заходів митної політики.
14. Специфіка митної статистики як складової статистики ЗЕД.
15. Тіньова економіка та контрольна функція митних органів.
16. Відповідальність посадових осіб митних органів України.
17. Міжнародні зв'язки митних органів.
18. Міжнародно-правовий акт як джерело митного права.
19. Фіскальна функція державної політики в сфері державної митної справи.
20. Фінансова діяльність митних органів.
21. Нетарифні заходи митного регулювання.
22. Боротьба з корупцією в митних органах України.
23. Правове регулювання переміщення енергоносіїв.
24. Правове регулювання ввезення іноземних інвестицій.
25. Переміщення культурних цінностей через митний кордон України.

2. Вибіркові види самостійної роботи (необов'язкові).

1. Тези доповіді на студентську наукову конференцію.

Студенти за бажанням обирають науково-практичну або наукову конференцію, самостійно, або, консультуючись з викладачем, формулюють тему доповіді з актуальних питань застосування юридичної техніки.

Тези доповіді повинні бути оригінальним авторським рукописом, мати наукову новизну, відповідати напрямку роботи конференції і оформлені відповідно до вимог, які висуваються організатором у інформаційному повідомленні.

2. Участь у заходах неформального навчання.

Студенти обирають самостійно, або за рекомендацією викладача, навчальний курс на доступних платформах (EdEra, Prometheus, Help, тощо) або онлайн-тренінг відповідно тематиці навчальної дисципліни, узгоджують захід і тему з викладачем, а після закінчення курсу надають сертифікату про участь у відповідних заходах.

3. Діяльність студента в Юридичній клініці «Veritas»

Діяльність (у форматі онлайн чи офлайн) в Юридичній клініці «Veritas» передбачає:

- надання громадянам, які відносяться до категорії соціально-вразливих верств населення суспільства безоплатної правової допомоги, а саме:
 - ✓ внутрішньо переміщені особи;
 - ✓ ветерани війни та особи, на яких поширюється дія Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", особи, які мають особливі заслуги та особливі трудові заслуги перед Батьківщиною;
 - ✓ особи, які перебувають під юрисдикцією України і звернулися для отримання статусу особи, на яку поширюється дія Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту";
 - ✓ члени сімей загиблих учасників АТО/ООС;
 - ✓ особи з інвалідністю;
 - ✓ особи похилого віку;
 - ✓ неповні та багатодітні сім'ї, безробітні, підлітки й молодь;
 - ✓ діти, у тому числі діти-сироти, діти, позбавлені батьківського піклування, діти, які перебувають у складних життєвих обставинах, діти, які постраждали внаслідок воєнних дій чи збройного конфлікту;
 - ✓ особи, які постраждали від домашнього насильства або насильства за ознакою статі;
 - ✓ маломобільні групи населення;
- участь стажуваннях, літніх школах, судових дебатах, мут-кортах;
- участь у виконанні грантових проектів;
- проведення заходів з правової просвіти населення (розробка сценаріїв правопросвітніх занять, графічних правопросвітніх матеріалів (плакати, інфографіки), просвітніх відеосюжети, які б використовувались для проведення заходів безпосередньої правової просвіти населення (інтерактивні уроки,

вебінари, тренінги, презентації, семінари);

- підготовку й поширення публікацій для населення з актуальних правових питань;
- проведення семінарів, круглих столів, шкіл та форумів права, інших заходів з актуальних правових питань;
- співробітництво з іншими юридичними клініками закладів вищої освіти України та за межами держави;
- організаційна робота на посаді **координатора (адміністратор, лаборант) та помічник керівника.**

Заочна форма

Самостійна робота на заочній формі передбачає виконання контрольної роботи, виконання якої є **обов'язковим** (включає теоретичні питання та практичне завдання) та написання тез доповіді для участі у науковій конференції та участь у заходах неформального навчання (**за бажанням**).

«0» варіант контрольної роботи

Варіант 0

1. Теоретична частина.

1. Правовий статус та структура митниці.
2. Визначення країни походження товару.

Практичні завдання.

1. Виберіть будь-яку категорію товару та заповніть Акт про проведення митного огляду. Затверджену форму даного акту ви знайдете за посиланням <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z1004-12>.

2. Розв'яжіть ситуативну задачу.

Згідно зі зовнішньоекономічним договором купівлі–продажу № 230/150 від 10.02 поточного року російська фірма «Фотун» (м.

Брянськ, вул. Космічна, 84) поставляє для продажу фірмі «Блед» (м. Краков, вул. Познанська, 38, Польща) товари побутового призначення – фарфорові тарілки загальною кількістю 10 000шт, упаковані у ящики з гофрованого картону по 50 шт, вага брутто 1 ящику – 26 кг, вартість партії 2000 доларів США. Перевізник – фірма «Транссервіс» (м. Брянськ, вул. Шевченко,128, Росія), водій Данільченко В.С. (паспорт серії МК № 353535, виданий Київським РВВС 17.06.98 року), автомобіль Mercedes (бортовий номер 185-14 МК), СМР від 20.02 поточного року № 10325. Митниці на кордоні: Харківська та Волинська.

Складіть повідомлення про транзитне переміщення як документ контролю за доставкою вантажу між митницями виходячи з вищезазначених умов. Встановіть термін доставки вантажу у митницю призначення. Визначити митницю, яка буде контролювати доставку вантажу.

4.4. Забезпечення освітнього процесу

Проекційне мультимедійне обладнання (проектор, екран, ноутбук/комп'ютер); Доступ до мережі Internet, точка доступуWi-Fi; OS: Windows, Android, iOS; Browsers: Chrome / Opera / MozillaFirefox / MS Edge;

Програмне забезпечення: Word, Excel, PowerPoint; Skype, Zoom, GoogleMeet; Система електронного навчання Moodle 3.9; Тренінгова аудиторія (дошка, фліпчарт, маркери).

5. Підсумковий контроль

Підсумковий контроль здійснюється у формі екзамену. Критерії оцінювання: аргументована, логічна, повна відповідь; вільне володіння матеріалом всього навчального курсу; оперування відповідними понятійними інструментами, використання юридичних термінів; вміння встановити зв'язок між теоретичною «базою» та практикою застосування митного права; вміння аналізувати конкретні проблеми митного права; залучення до відповіді самостійно опрацьованої літератури; вміння аналізувати нормативні документи та користуватися знаннями нормативних актів для рішення конкретних правових норм.

Перелік питань до екзамену:

1. Поняття, предмет та метод митного права.
2. Поняття та система митного законодавства. Митний кодекс України (структура).
3. Особливості набрання чинності та застосування митного законодавства.
4. Державна митна політика: поняття та функції.
5. Історія розвитку митного права та митної справи в світі.
6. Історичні форми митної політики (монетаризм та меркантилізм).
7. Сучасні форми митної політики (вільна торгівля та протекціонізм).
8. Етапи формування режиму найбільшого сприяння у регулюванні зовнішньої торгівлі.
9. Формування митного законодавства та митної справи в Україні. Поняття та принципи здійснення державної митної справи.
10. Митна територія та митний кордон.
11. Митні союзи та зони вільної торгівлі.
12. Поняття та види митних правовідносин.
13. Безпосередні об'єкти митних правовідносин.
14. Види суб'єктів митних правовідносин. Митна правосуб'єктність.
15. Фізичні та юридичні особи - суб'єкти митних правовідносин.
16. Поняття, завдання та структура митних органів у державній митній справі.
17. Правовий статус та структура митниці.
18. Митні пости та відділи митного оформлення.
19. Спеціалізовані департаменти, орган, навчальні та наукові заклади ДМС України.
20. Проходження служби в митних органах України.
21. Правовий статус працівників митних органів України.
22. Застосування фізичної сили, спеціальних засобів та зброї посадовими особами фіскальних органів України.

23. Митні платежі. Платники мита. Об'єкти та база оподаткування митом.
24. Митний тариф, види ставок мит, види мит.
25. Тарифні пільги, звільнення від оподаткування митом.
26. Українська класифікація товарів ЗЕД, структура та порядок ведення.
27. Визначення країни походження товару.
28. Сертифікат про походження товару.
29. Виникнення і припинення обов'язку із сплати митних платежів.
30. Порядок та строки сплати митних платежів.
31. Митна вартість. Основний метод визначення митної вартості.
32. Другорядні методи визначення митної вартості.
33. Заявлення митної вартості. Декларація митної вартості.
34. Контроль правильності визначення та коригування митної вартості.
35. Способи забезпечення сплати митних платежів.
36. Фінансова гарантія у вигляді документу.
37. Демпінговий імпорт як об'єкт антидемпінгового мита.
38. Субсидований та зростаючий імпорт як об'єкти особливих мит.
39. Поняття та класифікація нетарифних обмежень.
40. Заборони та обмеження щодо переміщення товарів через митний кордон.
41. Кількісні обмеження та порядок їх застосування.
42. Поняття, зміст та класифікація митних режимів.
43. Митний режим імпорту (випуску для вільного обігу).
44. Митний режим експорту (остаточного вивезення).
45. Митний режим транзиту.
46. Митний режим реімпорту.
47. Митний режим реекспорту.
48. Митні режими знищення або руйнування та відмови на користь держави.
49. Митні режими тимчасового ввезення та тимчасового вивезення.
50. Митний режим митний склад.
51. Митний режим безмитна торгівля.
52. Митний режим вільна митна зона.
53. Митний режим переробки на митній території.
54. Митний режим переробки за межами митної території.
55. Пропуск та оподаткування товарів, що ввозяться на митну територію громадянами.
56. Пропуск та оподаткування товарів, які вивозяться з митної території громадянами.
57. Пропуск товарів, що тимчасово ввозяться та вивозяться громадянами.
58. Переміщення через державний митний кордон національної валюти України, іноземної валюти, платіжних карток, банківських металів.
59. Переміщення товарів через митний кордон у міжнародних поштових та експрес-відправленнях.
60. Митні пільги окремим категоріям громадян. Поняття, мета та зміст митних формальностей.
61. Способи і засоби переміщення товарів.
62. Тимчасовий пропуск транспортних засобів.

63. Права та обов'язки перевізника.
64. Порядок переміщення товарів через митний кордон.
65. Тимчасове зберігання товарів під митним контролем.
66. Митні формальності на морському та річковому транспорті.
67. Митні формальності на залізничному та автомобільному транспорті.
68. Митні формальності на трубопровідному транспорті та лініях електропередач.
69. Митні формальності щодо припасів.
70. Спеціальний порядок захисту прав інтелектуальної власності, що здійснюється фіскальними органами.
71. Поняття та форма митного декларування.
72. Правовий статус декларанта, митний брокер.
73. Митна декларація та її види.
74. Поняття, місце та строки здійснення митного оформлення.
75. Прийняття митної декларації та операції з митною декларацією.
76. Оскарження рішень митних органів.
77. Інформування з питань державної митної справи.
78. Поняття, принципи та строки митного контролю.
79. Суб'єкти та об'єкти митного контролю.
80. Правовий режим зони митного контролю.
81. Попередній документальний контроль, перевірка документів та відомостей.
82. Облік, огляд і переогляд товарів та транспортних засобів.
83. Усне опитування, особистий огляд громадян, огляд поклажі і багажу.
84. Огляд територій та приміщень, перевірка обліку товарів.
85. Митні пільги щодо митного контролю.
86. Проведення документальних виїзних перевірок.
87. Проведення документальних невиїзних перевірок.
88. Митні експертизи.
89. Система управління ризиками.
90. Перебування товарів і транспортних засобів під митним контролем.
91. Зберігання товарів на складах митних органів.
92. Розпорядження товарами, що зберігаються на складах митних органів. Поняття порушення митних правил (ПМП).
93. Класифікація та види порушень митних правил, загальна характеристика.
94. Суб'єкти відповідальності за ПМП.
95. Види адміністративних стягнень за ПМП.
96. Компроміс у справах про ПМП.
97. Підстави порушення справи про ПМП.
98. Докази у справах про ПМП.
99. Протокол про порушення митних правил.
100. Особи, які беруть участь у провадженні, їх права та обов'язки.
101. Процесуальні дії у справі про ПМП та порядок їх проведення.
102. Адміністративне затримання.
103. Оскарження постанов у справах про порушення митних правил.

«0» варіант екзаменаційного білету з зазначенням максимальної кількості балів за кожне виконане завдання.

**Кафедра конституційного та адміністративного права і процесу
Дисципліна «Митне право»
Другий (магістерський) рівень вищої освіти
Спеціальність 081 «Право»**

ЕКЗАМЕНАЦІЙНИЙ БІЛЕТ № 0

1. Поняття, предмет та метод митного права. *(Максимальна кількість балів – 13)*
2. Митна вартість. Основний метод визначення митної вартості. *(Максимальна кількість балів – 13)*
3. Спеціальний порядок захисту прав інтелектуальної власності, що здійснюється фіскальними органами. *(Максимальна кількість балів – 14)*

к.ю.н. доцент (б.в.з.) кафедри конституційного та адміністративного права і процесу

Каплій О.В.

**Завідувач кафедри конституційного та адміністративного права і процесу,
д.ю.н., професор (б.в.з.)**

Коваль А.А.

6. Критерії оцінювання та засоби діагностики результатів навчання Денна форма

№	Вид діяльності (завдання)	Максимальна кількість балів
1	Опитування на семінарських заняттях (передбачено 7 відповідей)	7 x 5 = 35
2	Практичні завдання (передбачено виконання 3 завдань)	3 x 5 = 15
Самостійна робота		
3	Наукова доповідь і презентація з подальшим захистом на занятті (передбачено 1)	10
	Екзамен	40
	Всього	100
Додаткові бали		
1	Тези доповіді на студентську конференцію	10
2	Участь у заходах неформального навчання	10
3	Діяльність в Юридичній клініці «Veritas»	5-30
	Всього	5-50

Заочна форма

№	Вид діяльності (завдання)	Максимальна кількість балів
1	Опитування на семінарських заняттях (передбачено 3 відповіді)	3 x 5 = 15
2	Практичні завдання (передбачено виконання 2 завдань)	2 x 5 = 10
Самостійна робота		
3	Контрольна робота:	35
	– теоретичні питання;	15
	– практичне завдання.	20
4	Екзамен	40
	Всього	100
Додаткові бали		
1	Тези доповіді на студентську конференцію	10
2	Участь у заходах неформального навчання	10
3	Діяльність в Юридичній клініці «Veritas»	5-30
	Всього	5-50

Критерії оцінювання

Критерії оцінювання опитування. Максимальна кількість балів за одне семінарське заняття – 5.

5 балів ставиться, коли відповідь студента є повною, завершеною, логічно обґрунтованою. Зокрема, студент: виявляє повні, глибокі теоретичні знання, всебічно і ґрунтовно аналізує нормативно-правову базу; досконало розуміє сутність сучасних політико-правових процесів; самостійно і критично оцінює факти, явища, вільно висловлює власні думки; точно і повно посилається на чинне законодавство; виявляє творчі здібності, вміє порівнювати, узагальнювати, систематизувати інформацію; правильно використовує юридичну термінологію; наводить достатню кількість прикладів з юридичної практики; робить правильні висновки, добирає переконливі аргументи; чітко, ясно і послідовно відповідає на поставлені питання.

4 бали ставиться, коли відповідь студента переважно є повною, завершеною, логічно обґрунтованою. Зокрема, студент: володіє теоретичними знаннями вище середнього рівня, але допускає незначні помилки; аналізує нормативно-правову базу; розуміє сутність сучасних політико-правових процесів; самостійно оцінює факти, явища, вільно висловлює власні думки; точно посилається на чинне законодавство; виявляє творчі здібності, вміє порівнювати, узагальнювати, систематизувати інформацію (при цьому відповідь може бути не зовсім цілісною і послідовною, містить незначні помилки); у цілому правильно використовує юридичну термінологію; наводить в цілому достатню кількість прикладів з юридичної практики; робить у цілому правильні висновки, наводить достатні аргументи; досить чітко відповідає на поставлені питання.

3 бали ставиться, коли відповідь студента в цілому є змістовною і правильною, з певною кількістю значних помилок. Зокрема, студент: репродуктивно відтворює значну частину навчального матеріалу; аналізує

нормативно-правову базу на середньому рівні, проте допускає правові помилки при її тлумаченні; розуміє сутність сучасних політико-правових процесів; самостійно оцінює факти, явища, вільно висловлює власні думки; посилається на чинне законодавство; виявляє здібності до порівняння, узагальнення, систематизації основних теоретичних положень (при цьому відповідь є недостатньо цілісною і послідовною, містить помилки); використовує юридичну термінологію, допускаючи неточності у її формулюванні; не завжди може вірно зробити висновок, добрати переконливі аргументи та приклади з юридичної практики; не досить чітко відповідає на поставлені питання.

2 бали ставиться, коли відповідь студента в цілому є задовільною, зі значною кількістю недоліків. Зокрема, студент: володіє навчальним матеріалом на базовому рівні; репродуктивно відтворює незначну частину теоретичного матеріалу; на рівні середніх стандартів аналізує нормативно-правову базу, проте допускає суттєві правові помилки при її трактуванні; слабо розуміє сутність сучасних політико-правових процесів; вміє на елементарному рівні аналізувати, робити узагальнення, порівняння, висновки; на посередньому рівні посилається на чинне законодавство; виявляє слабкі знання юридичної термінології, допускає суттєві неточності у формулюваннях; не завжди може вірно зробити висновок, добрати переконливі аргументи та приклади з юридичної практики; слабо відповідає на поставлені питання.

1 бал ставиться, коли відповідь студента в цілому відповідає мінімальним критеріям. Зокрема, студент: володіє навчальним матеріалом на початковому рівні; репродуктивно відтворює незначну частину теоретичного матеріалу; на елементарному рівні, із суттєвими помилками аналізує нормативно-правову базу, має недостатні уявлення про сутність сучасних політико-правових процесів; вміє на елементарному рівні аналізувати, робити узагальнення, порівняння, висновки; на поверховому рівні посилається на чинне законодавство; виявляє слабкі знання юридичної термінології, допускає суттєві неточності у формулюваннях; не здатний навести приклади з юридичної практики; слабо відповідає на поставлені питання.

Критерії оцінювання виконання практичних завдань: встановлення правового змісту наведених в умовах задачі фактичних обставин; формулювання власної правової оцінки у відповідній формі; обґрунтування здійсненої правової оцінки; активність та результативність роботи; логічність, послідовність та правильність розв'язування практичних завдань. Максимальна кількість балів – 5.

Критерії оцінювання наукової доповіді: вступ, у якому визначено актуальність запропонованої проблеми; основна частина, в якій стисло розкривається наукова ідея автора, її теоретичне та практичне обґрунтування та авторське бачення проблеми; висновки та рекомендації щодо подальшого вирішення проблеми; системність і лаконічність викладення матеріалу, уміння вести наукову дискусію; цілісність і логічність представленого матеріалу. Максимальна кількість балів – 10.

Критерії оцінювання презентації: змістовність матеріалу, повнота розкриття теми, здійснення аналізу проблеми, наведення статистичних даних, наявність візуального супроводу слайдами (відео- та аудіо файлами за бажанням

студентів); дотримання обмежень часу; якість усної доповіді; ступінь висвітлення всіх поставлених завдань та наявність власних висновків; оригінальність ідеї, уміння вести наукову дискусію; цілісність і логічність представленого матеріалу.

Критерії оцінювання тез доповіді: актуальність проблеми, ступінь розкриття предмету дослідження, наявність узагальнень альтернативних теоретичних підходів в межах досліджуваної проблеми, обсяг та якість опрацьованих інформаційних джерел, стильова єдність тексту, наявність наукової новизни, дотримання вимог академічної доброчесності, оформлення використаних джерел відповідно до ДСТУ 8302:2015. Максимальна кількість балів – 10.

Критерії оцінювання участі у заходах неформального навчання: відповідність теми заходу тематиці навчальної дисципліни, за узгодженням з викладачем, наявність сертифікату про участь у відповідних заходах. Максимальна кількість балів – 10.

Критерії оцінювання діяльності в Юридичній клініці «Veritas»: членство у якості студента-консультанта, помічника консультанта, координатора, помічника керівника та відображення діяльності в звіті про діяльність юридичної клініки. Діяльність за окремими напрямками обов'язково має бути підтверджена наявністю фото і активна участь в заходах, виступів та одержанням сертифікатів і т.п.). Максимальна кількість балів – 30.

Критерії оцінювання контрольної роботи: теоретичне питання – обґрунтованість, ступінь розкриття сутності питань; уміння працювати з дослідженнями, юридичною літературою, систематизувати й структурувати матеріал; логічна завершеність викладу матеріалу; юридична грамотність, посилення на нормативно-правові акти та наукові статті; **практичне завдання** – встановлення правового змісту наведених в умовах завдання фактичних обставин; формулювання власної правової оцінки у відповідній формі; обґрунтування здійсненої правової оцінки, посилення на нормативно-правові акти; логічність та послідовність вирішення практичного завдання. Максимальна кількість балів – 35.

7. Рекомендовані джерела інформації

7.1. Основні:

Нормативно-правові акти

1. Господарський кодекс України від 16 січня 2003 р. Відомості Верховної Ради України. 2003. № 18, № 19-20, № 21-22. Ст. 144. (Глава 39, ст.ст. 401-405).

2. Деякі питання здійснення попереднього документального контролю в пунктах пропуску через державний кордон України: Постанова Кабінету Міністрів України від 5 жовтня 2011 р. № 1030. Офіційний вісник України. 2011. № 78. Ст. 2882.

3. Про затвердження Класифікатора Державної митної служби України, її територіальних органів та їх структурних підрозділів: затверджено наказом Міністерства фінансів України 26.11.2019 № 495 URL: <http://sfs.gov.ua/zakonodavstvo/mitne-zakonodavstvo/nakazi/73615.html>.

4. Кодекс України про адміністративні правопорушення від 07 грудня 1984 р. Відомості Верховної Ради Української РСР. 1984 (додаток до № 51). Ст. 1122.

5. Конвенція про тимчасове ввезення та Додатки А, В.1-В.9, С, та Е. Стамбул, 26 червня 1990 р. Офіційний вісник України. 2004. № 36. Ст. 2445.

6. Конституція України. Відомості Верховної Ради України. 1996. № 30. Ст. 141. URL: <https://bit.ly/2GeSeRP>.

7. Кримінальний кодекс України від 5 квітня 2001 року № 2341-III. Відомості Верховної Ради України. 2001. № 25. Ст. 131. (ст. 201, 305).

8. Международная конвенция о Гармонизованной системе описи и кодирования товаров от 14.06.1983 г.

9. Митний кодекс України від 13.03.2012 р. № 4495-VI. Відомості Верховної Ради України. 2012. № 44-45, 46-47, 48. Ст. 552. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/4495-17>.

10. Питання пропуску через державний кордон осіб, автомобільних, водних, залізничних та повітряних транспортних засобів перевізників і товарів, що переміщуються ними: Постанова Кабінету Міністрів України від 21 травня 2012 р. № 451. Офіційний вісник України. 2012. № 40. Ст. 1546.

11. Податковий кодекс України від 02.11.2010 р. № 2755-VI. Відомості Верховної Ради України. 2011. №№ 13-14, 15-16, 17. Ст. 112. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2755-17>.

12. Положення про Державну митну службу України: затверджено постановою Кабінету Міністрів України від 6 березня 2019 р. № 227. Офіційний вісник України. 2019. №26. Ст.900. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/227-2019-%D0%BF#Text>.

13. Положення про митні декларації, затверджене Постановою Кабінету Міністрів України від 21.05.2012 р. № 450. Офіційний вісник України. 2012. № 40. Ст. 1545.

14. Положення про пункти пропуску через державний кордон та пункти контролю: затверджено Постановою Кабінету Міністрів України від 18 серпня 2010 р. № 751 URL: <http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/751-2010-%D0%BF>.

15. Про введення в дію структур територіальних органів Держмитслужби та затвердження граничної чисельності їх працівників: наказ Державної митної служби України від 28.10.2019 р. № 22.

16. Про виключну (морську) економічну зону України: Закон України від 16 травня 1995 р. № 162/95-ВР. Відомості Верховної Ради. 1995. № 21. Ст. 152 (Ст.ст. 2, 4, 10-12).

17. Про виконання митних формальностей відповідно до заявленого митного режиму: Наказ Міністерства фінансів України від 30.05.2012 р. № 657. Офіційний вісник України. 2012. № 80. Ст. 3233.

18. Про виконання митних формальностей відповідно до заявленого митного режиму: Наказ Міністерства фінансів України від 30.05.2012 р. № 657. Офіційний вісник України. 2012. № 80. Ст. 3233.

19. Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо гуманізації відповідальності за правопорушення у сфері господарської діяльності: Закон України від 15.11.2011 № 4025- VI. Офіційний вісник України (офіційне видання). 2011. № 98. Ст. 3570.

20. Про внесення змін до Порядку обліку, зберігання, оцінки конфіс-

кованого та іншого майна, що переходить у власність держави, і розпорядження ними та визнання такими, що втратили чинність, деяких постанов Кабінету Міністрів України: Постанова Кабінету Міністрів України від 25.06.2012 р. № 577. Урядовий кур'єр. 2012. № 118. С. 12.

21. Про встановлення норм ввезення (вивезення) алкогольних напоїв і тютюнових виробів для споживання членами екіпажу та пасажирями на борту транспортного засобу, який здійснює міжнародний рейс і прибуває на митну територію України: Наказ Міністерства фінансів України від 30.05.2012 р. № 628. Офіційний вісник України. 2012. № 49. С. 220. Ст. 1942.

22. Про державний кордон України : Закон України від 4 листопада 1991 року № 1777-XII. Відомості Верховної Ради України. 1992. №2. Ст.5. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1777-12>.

23. Про державну службу: Закон України від 10 грудня 2015 року № 889-VIII. Відомості Верховної Ради України. 2016. № 4. Ст. 43.

24. Про єдиний збір, який справляється у пунктах пропуску через державний кордон України: Закон України від 04.11.1999 р. № 1212- XIV. Відомості Верховної Ради України. 1999. №51. Ст.454. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1212-14>.

25. Про загальні засади створення і функціонування спеціальних (вільних) економічних зон: Закон України від 13 жовтня 1992 р. № 2673-XII. Відомості Верховної Ради. 1992. № 50. Ст. 676 (Ст.ст. 1-3).

26. Про запобігання корупції: Закон України від 14 жовтня 2014 року № 1700-VII. Відомості Верховної Ради України. 2014. № 49. Ст. 2056.

27. Про застосування спеціальних заходів щодо імпорту в Україну: Закон України від 22 грудня 1998 року № 331-XIV. Відомості Верховної Ради України. 1999. №11. Ст. 78. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/332-14>.

28. Про затвердження вичерпного переліку підстав, за наявності яких може проводитись огляд (переогляд) товарів, транспортних засобів комерційного призначення митними органами України : Постанова Кабінету Міністрів України від 23 травня 2012 р. № 467. Офіційний вісник України. 2012. № 41. Ст. 1578.

29. Про затвердження Методичних рекомендації щодо порядку оформлення документів у ході проведення документальних перевірок дотримання вимог законодавства України з питань державної митної справи, а також реалізації їх матеріалів : Наказ Міністерства доходів і зборів України від 16.01.2014 р. № 23. Митний брокер. 2013. № 1. С. 57-65.

30. Про затвердження переліків товарів, експорт та імпорт яких підлягає ліцензуванню, та квот на 2021 рік: Постанова Кабінету Міністрів України від 28 грудня 2020 р. № 1329. Офіційний вісник України. 2021. № 4. Ст. 221.

31. Про затвердження переліку пунктів пропуску через державний кордон, в яких здійснюється переміщення товарів через митний кордон України: Постанова Кабінету Міністрів України від 21.05.2012 р. № 435. Урядовий кур'єр. 2012. № 94. С. 13.

32. Про затвердження переліку пунктів пропуску через державний кордон України, через які здійснюється ввезення товарів в режимі транзиту: Постанова

Кабінету Міністрів України від 20.01.2016 р. № 20. Офіційний вісник України. 2016. № 7. Ст. 350.

33. Про затвердження переліку товарів, які можуть бути віднесені до таких, що призначені для початкового облаштування осіб з числа адміністративно-технічного персоналу дипломатичного представництва іноземної держави та членів їх сімей: Постанова Кабінету Міністрів України від 23 травня 2012 р. № 462. Офіційний вісник України. 2012. № 40. Ст. 1555.

34. Про затвердження переліку товарів, які не можуть бути поміщені у митний режим відмови на користь держави: Постанова Кабінету Міністрів України від 21.05.2012 р. № 427. Офіційний вісник України. 2012. № 40. Ст. 1522.

35. Про затвердження Положення про пункти пропуску через державний кордон та пункти контролю: Постанова Кабінету Міністрів України від 18.08.2010 р. № 751. Офіційний вісник України. 2010. № 65. Ст. 2265.

36. Про затвердження Положення про склади тимчасового зберігання: Наказ Міністерства фінансів України від 28.05.2012 р. № 613. Офіційний вісник України. 2012. № 62. Ст. 2552.

37. Про затвердження Порядку ведення Української класифікації товарів зовнішньоекономічної діяльності: Постанова Кабінету Міністрів України від 21 травня 2012 р. № 428. Офіційний вісник України. 2012. № 40. Ст. 1523.

38. Про затвердження Порядку верифікації (перевірки достовірності) сертифікатів і декларацій про походження товару з України: Постанова Кабінету Міністрів України від 9 грудня 2015 р. № 1029. Офіційний вісник України. 2015. № 100. Ст. 3448.

39. Про затвердження Порядку виконання митних формальностей при здійсненні митного оформлення товарів із застосуванням митної декларації на бланку єдиного адміністративного документа: Наказ Міністерства фінансів України від 30.05.2012 р. № 631.

40. Про затвердження Порядку відшкодування витрат за зберігання товарів та транспортних засобів на складах митних органів, Порядку обчислення сум витрат у справах про порушення митних правил та їх відшкодування та Розмірів відшкодувань за зберігання на складах митних органів товарів і транспортних засобів: Наказ Міністерства фінансів України від 15.06.2012 р. № 731.

41. Про затвердження Порядку включення суми роєлті та інших ліцензійних платежів до ціни, що фактично сплачена або підлягає сплаті за оцінювані товари, під час визначення їх митної вартості: Постанова Кабінету Міністрів України від 21.05.2012 р. № 446. Офіційний вісник України. 2012. № 40. С. 9. Ст. 1541.

42. Про затвердження Порядку заповнення митної декларації для письмового декларування товарів, що переміщуються через митний кордон України громадянами для особистих, сімейних та інших потреб, не пов'язаних з провадженням підприємницької діяльності: Наказ Міністерства фінансів України від 28.05.2012 р. № 614. Офіційний вісник України. 2012. № 52. Ст. 2106.

43. Деякі питання функціонування авторизованих економічних операторів: Постанова Кабінету Міністрів України від 29.07.2020 р. № 665. Урядовий кур'єр. 2020. № 147.

43. Про затвердження Порядку здійснення фото-, відеофіксації митних та інших формальностей, які проводяться контролюючими органами: Постанова Кабінету Міністрів України від 08.06.2016 р. № 370. Офіційний вісник України. 2016. № 47. Ст. 1706.

44. Про затвердження Порядку надання складським об'єктам статусу «митний склад» та позбавлення такого статусу : Наказ Міністерства фінансів України від 16 липня 2012 р. № 835. Офіційний вісник України. 2012. № 61. Ст. 2491.

45. Про затвердження Порядку організації роботи територіальних органів і структурних підрозділів Міндоходів при проведенні та реалізації матеріалів документальних перевірок дотримання вимог законодавства України з питань державної митної справи: Наказ Міністерства доходів і зборів України від 16.01.2014 р. № 22. Митний брокер. 2013. № 1. С. 42-56.

46. Про затвердження Порядку оформлення результатів проведення митними органами перевірок: Наказ Міністерства фінансів України від 21.03.2012 р. № 377. Офіційний вісник України. 2012. № 37. Ст. 1386.

47. Про затвердження Порядку планування митними органами документальних виїзних перевірок та Порядку проведення митними органами зустрічних звірок: Наказ Міністерства фінансів України від 22.05.2012 р. № 582. Офіційний вісник України. 2012. № 56. Ст. 2269.

48. Про затвердження Порядку проведення огляду та переогляду товарів, транспортних засобів комерційного призначення: Наказ Міністерства фінансів України від 12.12.2012 р. № 1316. Офіційний вісник України. 2013. № 18. С. 616.

49. Про затвердження Порядку справляння єдиного збору у пунктах пропуску через державний кордон: Постанова Кабінету Міністрів України від 24.10.2002 № 1569. Офіційний вісник України. 2002. № 44. Ст. 2004.

50. Про затвердження Порядку справляння митних платежів при ввезенні на митну територію України товарів громадянами: Наказ Міністерства фінансів України від 22.05.2012 р. № 581. Офіційний вісник України. 2012. № 56. Ст. 2268.

51. Про затвердження Порядку справляння плати за виконання митних формальностей митними органами поза місцем розташування митних органів або поза робочим часом, установленим для них: Наказ Міністерства фінансів України від 28.05.2012 р. № 610. Офіційний вісник України. 2012. № 49. Ст. 1940.

52. Про затвердження Порядку створення зон митного контролю: Наказ Міністерства фінансів України від 22 травня 2012 р. № 583. Офіційний вісник України. 2012. № 56. Ст. 2270.

53. Про затвердження Правил продажу товарів магазинами безмитної торгівлі: Постанова Кабінету Міністрів України від 17 липня 2003 р. № 1089. Офіційний вісник України. 2003. № 30. Ст. 1533.

54. Про затвердження форм документів адміністративного затримання: Наказ Міністерства фінансів України від 28 травня 2012 р. № 608 р. Офіційний вісник України. 2012. № 46. Ст. 1816.

55. Про затвердження форм процесуальних документів у справах про порушення митних правил: Наказ Міністерства фінансів України від 31 травня 2012 р. № 652. Офіційний вісник України. 2012. № 50. Ст. 2009.

56. Про затвердження форми декларації митної вартості та Правил її заповнення: Наказ Міністерства Фінансів України від 24 травня 2012 р. Офіційний вісник України. 2012. № 52. Ст. 2104.

57. Про затвердження форми митної декларації для письмового декларування товарів, що переміщуються через митний кордон України громадянами для особистих, сімейних та інших потреб, не пов'язаних з провадженням посередницької діяльності: Постанова Кабінету Міністрів України від 21.05.2012 р. № 431. Офіційний вісник України. 2012. № 40. Ст. 1526.

58. Про затвердження форми рішення про коригування митної вартості товарів, Правил заповнення рішення про коригування митної вартості товарів та Переліку додаткових складових до ціни договору: Наказ Міністерства Фінансів України від 24 травня 2012 р. № 598. Офіційний вісник України. 2012. № 56. Ст. 2271.

59. Про захист національного товаровиробника від демпінгового імпорту: Закон України від 22.12.1998 р. № 330-XIV. Відомості Верховної Ради України. 1999. № 9-10. Ст. 65. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/330-14>.

60. Про захист національного товаровиробника від субсидованого імпорту: Закон України від 22 грудня 1998 року № 331-XIV. Відомості Верховної Ради України. 1999. №12-13. Ст. 80. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/331-14>.

61. Про зовнішньоекономічну діяльність: Закон України від 16 березня 1991 р. № 959-XII. Відомості Верховної Ради. 1991. № 29. Ст. 377 (ст.ст. 1, 16, 17). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/959-12>

62. Про Митний тариф України: Закон України від 4 червня 2020 року № 674-IX. Офіційний вісник України. 2020. №55. Ст.1694. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/674-20#n11>

63. Про обсяги та порядок ввезення громадянами на митну територію України харчових продуктів для власного споживання: Постанова Кабінету Міністрів України від 21.05.2012 р. № 434. Офіційний вісник України. 2012. № 40. Ст. 1529.

64. Про обсяги та порядок ввезення громадянами на митну територію України лікарських засобів та спеціального дитячого харчування: Постанова Кабінету Міністрів України від 23.05.2012 р. № 458. Офіційний вісник України. 2012. № 40. Ст. 1552.

65. Про оптимізацію системи центральних органів виконавчої влади: Постанова Кабінету Міністрів України від 10 вересня 2014 р. № 442. Офіційний вісник України. 2014. № 74. Ст. 2105.

66. Про переміщення готівки і банківських металів через митний кордон України: Постанова Правління Національного банку України від 27.05.2008 р. № 148. Офіційний вісник України. 2008. № 43. Ст 1430.

67. Про порядок вивезення (пересилання) за межі митної території України громадянами дорогоцінних металів (за винятком банківських металів, пам'ятних ювілейних монет України із дорогоцінних металів), дорогоцінного каміння та виробів з них, а також культурних цінностей з метою їх відчуження: Постанова Кабінету Міністрів України від 21.05.2012 р. № 448. Офіційний вісник України. 2012 р. № 40. Ст. 1543.

68. Про порядок виїзду з України і в'їзду в Україну громадян України: Закон України від 21 січня 1994 року № 3857-ХІІ. Відомості Верховної Ради України. 1994. №18. Ст.101. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/3857-12>.

69. Про порядок здійснення аналізу та оцінки ризиків, розроблення і реалізації заходів з управління ризиками в митній службі України: Наказ Міністерства фінансів України від 24.05.2012 р. № 597. Митна газета. 2012. № 15. С. 10-14.

70. Про спеціальну (вільну) економічну зону «Порто-франко» на території Одеського морського торговельного порту: Закон України від 23 березня 2000 р. № 1607. Відомості Верховної Ради України. 2000. № 26. Ст. 208.

71. Про справляння плати за виконання митних формальностей митними органами поза місцем розташування митних органів або поза робочим часом, установленим для митних органів : Постанова Кабінету Міністрів України від 18.01.2003 р. № 93.

72. Про створення митних постів митниць ДФС: Затверджено наказом ДФС від 09.09.2014 р. № 116. URL: <http://sfs.gov.ua/zakonodavstvo/mitne-zakonodavstvo/nakazi/63304.html>.

73. Про створення митних постів: наказ Державної митної служби України від 19.11.2019 р. № 30.

74. Про транзит вантажів: Закон України від 20.10.1999 р. № 1172- XIV. Відомості Верховної Ради України. 1999. № 51. Ст. 446.

75. Про утворення Міжрегіональної митниці Державної фіскальної служби : Постанова Кабінету Міністрів України від 08.08.2016 р. № 495. Офіційний вісник України. 2016. № 64. Ст. 2153.

Навчально-методичні матеріали

1. Адміністративна відповідальність за порушення митних правил: навч. посіб. / за заг. ред. В.В. Ченцова. Київ: Істина. 2010. 208 с.

2. Адміністративне право: підручник. / Ю. П. Битяк (кер. авт. кол.), В. М. Гаращук, В. В. Богуцький та ін.; за заг. ред. Ю. П. Битяка, В. М. Гаращука, В. В. Зуй. 2-ге вид., переробл. та допов. Харків: Право, 2012. 656 с.

3. Білоус-Осінь, Т.І. Концепція уповноваженого економічного оператора в митному законодавстві : 12.00.07 : автореф. дис. ... канд. юрид. наук; НУ "ОЮА", наук. керівник к. ю. н., доц. В.В. Прокопенко, офіційні опоненти: Д.В. Приймаченко, Н.М. Дукова. Одеса, 2015. 23 с.

4. Бойко В.М. Митне право України: навч. посіб. Київ: Правова єдність; Алерта, 2015. Т. 2. 2015. 618 с.

5. Бойко В.М. Митне право України: навч. посіб. Київ: Правова єдність; Алерта, 2015. Т. 1. 2015. 528 с.

6. Гіжевський В.К. Митне право України : навч. посіб. Атіка, 2008. 204 с.

7. Гребельник О.П. Митна справа: підруч.: рекомендовано МОН України. 4-те вид., оновл. та доповн. Київ: Центр навчальн. л-ри, 2017. 400 с.

8. Дмитренко Є.С. Проблемні питання визначення ком-петенції та повноважень митних органів у сфері забезпечення митної безпеки держави. Митна справа. 2013. № 1. С. 22–30.

9. Додін Є.В. Міжнародне співробітництво з питань митної справи: навч. посібник; НУ "ОЮА", рец.: Н.А. Зелінська, Б.А. Кормич. Одеса: Галиц. вид. спілка; Львів: Галиц. вид. спілка, 2012. 176 с.
10. Додін Є.В. Митні режими в Україні: навч. посібник. Одеса: Ліга-прес; Львів: Ліга-прес, 2012. 132 с.
11. Дорофєєва Л.М. Митне право України: навч. посібник; ДВНЗ "Ужгород. нац. Ун-т". Ужгород: Бреза, 2013. 269 с.
12. Дуженко С. А. Провадження у справах про порушення митних правил: монографія / за заг. ред. М. Г. Шульги. Харків: Оберіг, 2017. 170 с.
13. Зименко А. В. Митне право: аспекти провадження у справах про порушення митних правил: навч. посіб. Харків: Право, 2010. 160 с.
14. Каплій О.В. Взаємодія Державної митної служби України та ЗМІ в Україні (правові засади та реальний стан). Модернізація державного управління, державної служби і кадрової політики: зб. доповідей щорічних Рішельєвських академічних читань (м. Одеса, 15-17 вересня 2010 р.) / ред. кол.: Т.В. Мотренко (голов. ред.) та ін. Одеса: Юрид. л-ра, 2010. С. 242–245.
15. Каплій О.В. Митне право України: навчальн.-метод. посіб. для студентів денної та заочної форми навчання / укладач : Каплій О.В. Миколаїв: МК НУ «ОЮА», 2011. 122 с.
16. Каплій О.В. Платні послуги у сфері митних відносин: чинне і перспективне законодавство. Актуальні проблеми адміністративного права та процесу: матеріали Міжнародної наук.-практич. конф. (м. Миколаїв, 10–11 грудня 2010 р.). Миколаїв: ГО «Причорноморська фундація права», 2010. С. 109–113.
17. Кормич Б. А. Митне право: навч.-метод. посібник; НУ "ОЮА". Одеса: Фенікс, 2015. 78 с.
18. Митна справа: рекомендовано МОН України: посібник-практикум / О. Є. Кузьмін, О. Г. Мельник, О. Ю. Григор'єв та ін.; Нац. Ун-т "Львів. політехніка". Київ: Каравела, 2014. 232 с.
19. Митна справа: підручник / М. І. Крупка та ін. Львів: ЛНУ ім. Івана Франка, 2017. 572 с.
20. Митне право України: навч. посіб. / Ю.В. Іщенко, В.П. Чабан, В.М. Дорогих [та ін.]; Міністерство освіти і науки України; Київський нац. Ун-т внутрішніх справ. К.: Юрінком Інтер, 2010. 295 с.
21. Митне право України: навчальний посібник / за заг. ред. Юлдашева О.Х. К.: Центр учбової літератури, 2009. 232 с.
22. Митне право України: навчальний посібник / кол. авторів: В.В. Ченцов, С.В. Кувакін, А.В. Мазур та ін.; за заг. ред. В.В. Ченцова та Д.В. Приймаченка. Вид. 3-тє. Дніпропетровськ: Академія митної служби України, 2014. 328 с.
23. Настюк В.Я. Митне право: навч. посіб. / В.Я. Настюк, М.Г. Шульга. Х.: Нац. юрид. акад. України, 2011. 290 с.
24. Науково-практичний коментар Митного кодексу України / за заг. ред. Є.В. Додіна. Київ: Центр учб. літ., 2019 р. 488 с.
25. Опорний конспект лекцій із дисципліни «Митна справа» для студентів денної та заочної форм навчання спеціальності 076 «Підприємництво, торгівля та біржова діяльність» факультету управління торговельно-підприємницькою та

митною діяльністю / укладач С.В. Сорокіна. Електрон. дані. Х.: ХДУХТ, 2017. 1 електрон. опт. диск (CD-ROM); 12 см.

26. Прокопенко В.В. Виконання митних формальностей при переміщенні товарів через митний кордон України різними видами транспорту: монографія. Дніпро: Ун-т митної справи та фінансів. 2018. 336 с.

27. Хачатуров Е.Б. Митне оформлення у суднобудівній галузі України: теоретико-методологічні засади та адміністративно-правове забезпечення: автореф. дис. ... д-ра юрид. наук: 12.00.07. Київ: 2017. 45 с.

28. Шишка Р.Б. Митне право України : підручник. К., 2008 320 с.

29. Шульга М. Г. Митне право України: навч. посіб. Харків: Нац. юрид. акад. України, 2005. 100 с.

7.2. Додаткові:

1. Barak-Erez D., Perez O. Whose Administrative Law is it Anyway? How Global Norms Reshape the Administrative State. *Cornell International Law Journal*. 2013 . Vol. 46. P. 456-497.

2. Büthe T., Mattli W. The Privatization of Regulation in the World Economy. *The Regulatory Review*. 2011. URL: <https://www.theregreview.org/2011/05/24/the-privatization-of-regulation-in-the-world-economy>.

3. Hors, Imne. "Fighting corruption in customs administration: what can we learn from recent experiences?" OECD Development Centre, Working Paper No. 175 (Formerly Technical Paper No. 175). URL: <http://bo0k.net/index.php?p=achapter&bid=11795&chapter=1> 8. Roebuck, Julian B., Barker, Thomas. A Typology of Police Corruption // *Social Problems*. 1974. № 21. P. 423-437.

4. Kingsbury B., Donaldson M. Global Administrative Law. *Max Planck Encyclopedia of Public International Law*. Oxford Public International Law. Oxford University Press, 2015. URL: <http://opil.ouplaw.com>.

5. O'Brien, R. Goetz A., Scholte J., Williams M. *Contesting Global Governance: Multilateral Economic Institutions and Global Social Movements*. Cambridge: Cambridge University Press, 2000. 260 p.

6. Regional Trade Agreements Information System. World Trade Organization. URL: <http://rtais.wto.org/UI/PublicMaintainRTAHome.aspx> 6. Blaese J-D. *International Institutions and the Power of the EU: How Has it Been Affected by the Financial Crisis?* Hamburg: Anchor Academic Publishing, 2013. 72 p.

7. Wallerstein I. *The Politics of the World-Economy: The States, the Movements and the Civilizations*. Cambridge University Press, 1984. 191 p.

8. Баранов О. С. Актуальні проблеми протидії та запобігання корупції в органах Державної фіскальної служб. *Науковий вісник Міжнародного гуманітарного університету*. Сер.: Юриспруденція. 2016. № 20. С. 30-33.

9. Гребельник О.П. Митне регулювання зовнішньоекономічної діяльності. Київ: Центр навчальної літератури, 2005. 696 с.

10. Додін Є.В. Виникнення та становлення митного права в Україні. *Митна справа*. 2013. № 1. С. 10.

11. Додін Є.В. Митні формальності на морському і річковому транспорті: навч. посібник; НУ «ОЮА». Львів: Галиц. вид. спілка, 2012. 104 с.
12. Додін Є.В., Кравченко П.А., Міщенко І.В. Митні режими в Україні: навчальний посібник. Львів, ТОВ «Ліга-прес», 2012. 132 с.
13. Карпенко Г.Л., Коваль Н.О., Панфілова О.Є. Митне право Європейського союзу: навч.-метод. посібник (для студентів денної та заочної форми навчання). Одеса : Фенікс, 2020. 118 с.
14. Ківалов С.В. Митна політика України: підручник; ОНЮА. Одеса: Юрид. л-ра, 2001. 256 с.
15. Ківалов С.В. Основні принципи митної політики України в сучасний період. Митна справа. 2002. № 6. С. 7–12.
16. Ківалов С.В., Кормич Б.А. Джерела митного права. Митна справа. 2002. № 7. С. 3 –11.
17. Ківалов С.В., Кормич Б.А. Правове регулювання принципів, функцій та форм митної політики. Митна справа. 2001. № 5. С. 3-15.
18. Кормич Б.А. Митні режими як інститут митного права. Митна справа. 2013. № 6. С. 86-92.
19. Кормич Б.А. Гармонізація митних процедур як передумова європейської інтеграції. Правові та інституційні механізми забезпечення сталого розвитку України. Матеріали науково-практичної конференції. (Одеса, 15 – 16 травня 2015 р.) Одеса: Юридична література, 2015. Т. I. С. 461 – 463.
20. Кормич Б.А. Митна політика та митна справа: поняття та співвідношення. Митна справа. 2000. №6. С.20–27.
21. Кормич Б.А. Митні режими згідно законодавства України та ЄС: поняття та сутність. Актуальні проблеми політики. 2007. Вип. 31. С. 58-65.
22. Кормич Б.А., Коваль Н.О. Митне право: навч.-метод. посібник; освітня програма підготовки здобувачів вищої освіти ступеня бакалавра в Національному університеті «Одеська юридична академія», галузь знань 08 «Право», спеціальність 081 «Право». Одеса: Фенікс, 2021. 132 с.
23. Любива Ю.В. Фіскальна функція митних органів у контексті дослідження їх функціонального механізму. Вісник Запорізького юридичного інституту Дніпропетровського державного університету внутрішніх справ. 2011. № 4(57). С. 315-320.
24. Лялька А.Б. Фіскальна функція митних органів України. Митна справа. 2012. № 5. С. 56-60.
25. Таможенный контроль: на пути к международным стандартам: монографія / А.В. Полищук, П.В. Пашко, Е.Б. Самсонов, С.Н. Семка, В.В. Ченцов. Одесса: «ПЛАСКЕ» ЗАО, 2009. 476 с.
26. Федотов О. Державна фіскальна служба: правові підстави утворення. Юридичний вісник : шоквартальний журнал. 2014. № 3. С. 292-297.
27. Федотов О.П. Концепція державної митної справи: виклики модернізації в Україні. О.: Юрид. л-ра, 2016. 392 с.
28. Федотов О.П., Аверочкіна Т.В. Публічне управління у сфері митної справи: навч.-метод. посібник (для студентів денної та заочної форми навчання). О.: Фенікс, 2021. 144 с.