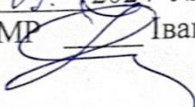


МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ
ДЕРЖАВНИЙ ПОДАТКОВИЙ УНІВЕРСИТЕТ

Навчально-науковий інститут економічної безпеки та митної справи
Кафедра адміністративного права, процесу та митної безпеки

Затверджено
Науково-методична рада Університету,
від 12. 09. 2024 № 1
Голова НМР  Іван ШЕМЕЛИНЕЦЬ

**Робоча програма
навчальної дисципліни
«Митне право ЄС»**

для підготовки здобувачів вищої освіти другого (магістерського) рівня
(денної форми навчання)
галузь знань 08 «Право»
спеціальність 081 «Право»
освітня програма «Правове забезпечення митної безпеки»
статус дисципліни: обов'язкова

Робоча програма навчальної дисципліни «Митне право ЄС» складена на основі освітньої програми «Правове забезпечення митної безпеки» другого (магістерського) рівня, спеціальності 081 «Право» затвердженої Вченою радою Університету 12.07.2024 р., № 19.

Укладачі:

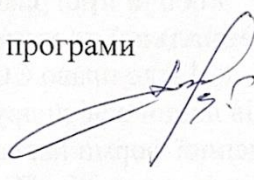


М.ГРИГОРЧУК, д.ю.н, доцент
завідувач кафедри адміністративного права,
процесу та митної безпеки



А.БЕРЕСТЕНЬ, ст. викладач кафедри
адміністративного права, процесу та митної
безпеки

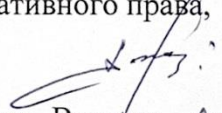
Гарант освітньо-професійної програми



М.ГРИГОРЧУК, д.ю.н, доцент
завідувач кафедри
адміністративного права, процесу
та митної безпеки

Робочу програму навчальної дисципліни розглянуто та схвалено кафедрою адміністративного права, процесу та митної безпеки від 26.08.2024 р., протокол № 2.

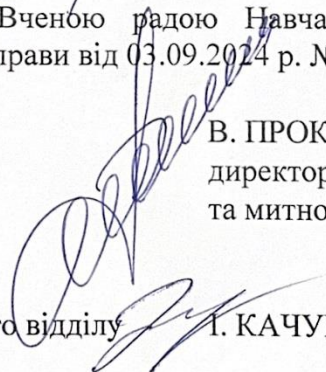
Завідувач кафедри адміністративного права,
процесу та митної безпеки



М.ГРИГОРЧУК, д.ю.н., доцент

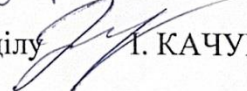
Розглянуто і схвалено Вченою радою Навчально-наукового інституту економічної безпеки та митної справи від 03.09.2024 р. № 2.

Голова Вченої ради ННІ
економічної безпеки
та митної справи



В. ПРОКОПЕНКО, д.е.н., професор
директор ННІ економічної безпеки
та митної справи

Завідувач навчально-методичного відділу



І. КАЧУР, к.б.н., доцент

Реєстраційний № _____.

ЗМІСТ

1. Передмова.....	3
2. Опис навчальної дисципліни.....	4
2.1. Компетентності і результати навчання... ..	4
2.2. Пререквізити та постреквізити	5
2.3. Структура навчальної дисципліни	6
3. Програма навчальної дисципліни	8
4. Критерії оцінювання рівня навчальних досягнень здобувачів вищої освіти	14
5. Засоби діагностики результатів навчання.....	16
6. Форми та питання поточного та підсумкового контролю	17
7. Рекомендована література	21
8. Лист моніторингу... ..	24

1. ПЕРЕДМОВА

Інтеграція України до європейського простору передбачає проведення істотних змін національного законодавства, спрямованих на адаптацію до широкого кола загальноприйнятих у міжнародній та європейській практиці норм і стандартів. Завдяки підписанню та ратифікації Угоди про асоціацію між Україною та ЄС активізувались процеси перебудови практично усіх державних органів. Не став винятком і напрямок, пов'язаний із вдосконаленням форм та методів діяльності у сфері митної справи. Враховуючи державоутворююче значення вітчизняної митної служби, її реформування знаходиться у зоні підвищеної уваги як уряду, так і суспільства.

Метою навчальної дисципліни «Митне право ЄС» є формування у здобувачів вищої освіти знань про сучасні підходи до здійснення митної справи та вивчення організаційної структури вітчизняних митних органів у відповідності до міжнародних стандартів.

Завдання навчальної дисципліни: формування комплексного уявлення про історію формування митних відносин Європейського Союзу; з'ясування загальних засад здійснення митної справи та основних положень митного права ЄС; вивчення організації діяльності митних адміністрацій країн-членів ЄС; з'ясування ролі міжнародних інституцій в уніфікації діяльності митних служб; ознайомлення з митною справою в ЄС та засадами її реалізації; визначення та аналіз вимог до спрощення та гармонізації митних процедур; ознайомлення з тарифним регулюванням в ЄС, правилами походження та митної вартості товарів; вивчення міжнародної протидії митному шахрайству в ЄС та світі; аналіз антикорупційної практики митних адміністрацій.

Методи навчання: пояснювально-ілюстративний, репродуктивний, частково-пошуковий, метод проблемного викладу. Також використовуються продуктивні методи навчання, спрямовані на активізацію та стимулювання навчально-пізнавальної діяльності здобувачів: дискусії, бесіди, презентації, моделювання професійних ситуацій, робота в малих групах, круглі столи, кейс-стаді, індивідуальна дослідницька робота.

Організація поточного та підсумкового контролю знань. Контроль роботи здобувача вищої освіти є необхідним компонентом навчального процесу, який має на меті визначення реального рівня професійної підготовки здобувача, а також надання необхідних рекомендацій, які будуть сприяти подальшому розвитку його творчої особистості. Об'єктами контролю є отримані здобувачами знання у процесі засвоєння матеріалу дисципліни на лекціях, семінарських заняттях, диспутах та під час виконання індивідуальних завдань. Логічним завершенням процесу контролю є процедура оцінювання отриманих здобувачем знань. Підсумковий контроль передбачає складання здобувачами диференційованого заліку.

2. ОПИС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Для гр. ПММБ-24-1

Показники	Характеристика навчальної дисципліни
	денна форма навчання
Кількість кредитів ЄКТС - 6	
Модулів - 2	Рік підготовки:
Змістових модулів - 2	1-й
Загальна кількість годин – 180	Семестр
	1-й
	Лекції
	32 год.
	Семінарські
	28 год.
	Самостійна робота
	116 год.
	Індивід.- консультац. робота: 4 год.
	Форма семестрового контролю: Диференційований залік

2.1. КОМПЕТЕНТНОСТІ І РЕЗУЛЬТАТИ НАВЧАННЯ

Компетентності	Результати навчання
ІК Здатність розв'язувати складні задачі та проблеми дослідницького та/або інноваційного характеру у сфері правового забезпечення митної безпеки з глибоким розумінням природи, змісту та завдань такої правової діяльності, зокрема щодо захисту митних інтересів держави, реформування митниці, забезпечення законності митно-правової діяльності в умовах гармонізованого європейського митного простору.	РН 5. Вільно спілкуватися правничою іноземною мовою (однією з офіційних мов Ради Європи) усно і письмово.
ЗК4. Здатність до адаптації та дії в новій ситуації.	РН 11. Використовувати передові знання і методики у процесі правотворення та правозастосування інститутів публічного та приватного права і кримінальної юстиції.
ЗК9. Здатність працювати в міжнародному контексті.	РН 12. Проводити порівняльно-правовий аналіз окремих інститутів права різних правових систем, враховуючи взаємозв'язок правової системи України з правовими системами Ради Європи та Європейського Союзу.
СК2. Здатність аналізувати та оцінювати вплив правової системи Європейського Союзу на правову систему України.	РН19. Застосовувати міжнародні стандарти та сучасні технології митного контролю.
СК5. Здатність використовувати сучасні правові доктрини та принципи у правотворчості та в процесі застосування інститутів публічного і приватного права, а також кримінальної юстиції.	
СК6. Здатність обґрунтовувати та мотивувати правові рішення, давати розгорнуту юридичну аргументацію.	
СК7. Здатність застосовувати знання та	

розуміння основних засад (принципів) та процедур судочинства в Україні.	
СК13. Здатність доносити до фахівців і нефахівців у сфері права інформацію, ідеї, зміст проблем та характер оптимальних рішень з належною аргументацією.	
СК14. Здатність самостійно готувати проекти нормативно-правових актів, обґрунтовувати суспільну обумовленість їх прийняття, прогнозувати результати їх впливу на відповідні суспільні відносини.	
СК15. Здатність самостійно готувати проекти актів правозастосування, враховуючи вимоги щодо їх законності, обґрунтованості та вмотивованості.	
ФК 1. Здатність здійснювати оцінку стану правового забезпечення митної безпеки та прогнозування змін такого стану.	
ФК 2. Здатність володіти поглибленими знаннями з митного права ЄС.	
ФК 3. Здатність застосовувати міжнародні стандарти та сучасні технології митного контролю.	
ФК 4. Здатність до виконання професійної діяльності щодо боротьби з контрабандою.	
ФК 5. Здатність до вироблення конкретних рекомендацій	

2.2. ПРЕРЕКВІЗИТИ ТА ПОСТРЕКВІЗИТИ

Пререквізитами вивчення навчальної дисципліни «Митне право ЄС» є отримані знання із загальнотеоретичних дисциплін юридичного спрямування, таких як: «Теорія держави та права», «Адміністративне право України», «Митне право» тощо. Також дана навчальна дисципліна знаходиться у тісному взаємозв'язку з іншими галузями права, а саме: «Кримінальним правом України», «Кримінальним процесуальним правом України», «Адміністративними процедурами митної діяльності», «Правовими та організаційними основами боротьби з контрабандою» тощо.

Постреквізитами навчальної дисципліни «Митне право ЄС» є: «Кваліфікація злочинів та запобігання злочинності у сфері оподаткування та митного контролю», «Міжнародні стандарти та сучасні технології митного контролю» тощо.

2.3. СТРУКТУРА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Академічна група **ПММБ-24-1**

Денна форма навчання

№ з/п	Змістові модулі	Кількість годин				
		Лекції	Семинарські заняття	Індивідуально-консультативна робота	СРС	Всього
Модуль 1. Загальні положення митного права Євросоюзу 1,9 кред. (70 год.) ЗМ 1 (теми 1-4)						
Т. 1	Історія формування митних відносин Європейського Союзу	2	2	-	11	15
Т. 2	Загальні засади здійснення митної справи та основні положення митного права ЄС	4	4	-	11	19
Т. 3	Організація діяльності митних адміністрацій країн-членів ЄС	4	4	-	11	19
Т. 4	Роль міжнародних інституцій в уніфікації діяльності митних служб	4	2	-	11	17
	<i>Модульна контрольна робота (за рахунок семінарського заняття – 40 хв.)</i>					
	Всього по модулю 1	14	12	2	44	70
Модуль 2. Організація та здійснення митної справи в ЄС 4,1 кред. (110 год.) ЗМ 2 (теми 5-10)						
Т. 5	Митна справа в ЄС та засади її реалізації	2	4	4	12	22
Т. 6	Вимоги до спрощення та гармонізації митних процедур	2	2	-	12	16
Т. 7	Тарифне регулювання в ЄС	2	2	-	12	16
Т. 8	Правила походження та митна вартість товарів	4	2	-	12	18
Т. 9	Міжнародна протидія митному шахрайству в ЄС та світі	4	4	-	12	20
Т. 10	Антикорупційна практика митних адміністрацій	4	2	-	12	18
	<i>Модульна контрольна робота (за рахунок семінарського заняття – 40 хв.)</i>					
	Всього по модулю 2	18	16	2	72	110
Форма підсумкового контролю – диференційований залік						
	Разом годин з курсу	32	28	4	116	180

2.4 РЕЙТИНГ-ПЛАН

Денна форма навчання

Години	Тема	Форма заняття та діяльності	Результати навчання	Вага оцінки (кількість балів)
2/2/11	Т1. Історія формування митних відносин Європейського Союзу	Лекція/Семинар/СРС	РН 5.РН 11. РН 12. РН19.	0/2
4/4/11	Т 2. Загальні засади здійснення митної справи та основні положення митного права ЄС	Лекція/Семинар/СРС	РН 5.РН 11. РН 12. РН19.	0/4
4/4/11	Т 3.Організація діяльності митнихадміністрацій країн-членів ЄС	Лекція/Семинар/СРС	РН 5.РН 11. РН 12. РН19.	0/4
4/2/11	Т 4. Роль міжнародних інституцій вуніфікації діяльності митних служб	Лекція/Семинар/СРС	РН 5.РН 11. РН 12. РН19.	0/2
		Контрольний захід 1		4
72	Усього за модулем 1			16
2/4/4/12	Т 5. Митна справа в ЄС та засади їїреалізації	Лекція/ Семинар/ Індивідуальна робота/СРС	РН 5.РН 11. РН 12. РН19.	0/4/9
2/2/12	Т 6. Вимоги до спрощення та гармонізації митних процедур	Лекція/Семинар/СРС	РН 5.РН 11. РН 12. РН19.	0/2
2/2/12	Т 7. Тарифне регулювання в ЄС	Лекція/Семинар/СРС	РН 5.РН 11. РН 12. РН19.	0/2
4/2/12	Т 8. Правила походження та митна вартість товарів	Лекція/Семинар/СРС	РН 5.РН 11. РН 12. РН19.	0/2
4/4/12	Т 9. Міжнародна протидія митномушахрайству в ЄС та світі	Лекція/Семинар/СРС	РН 5.РН 11. РН 12. РН19.	0/4
4/2/12	Т 10. Антикорупційна практика митних адміністрацій	Лекція/Семинар/СРС	РН 5.РН 11. РН 12. РН19.	0/2
		Контрольний захід 2		4
108	Усього за модулем 2			29
	Комп'ютерне тестування на платформі дистанційного навчанняДПУ MOODLE			5
	Диференційований залік			50
	Усього за курсом			100

3. ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

МОДУЛЬ I. Загальні положення митного права Євросоюзу

Тема 1. Історія формування митних відносин Європейського Союзу

План лекційного заняття

1. Передумови та процес об'єднання Європи.
2. Правові та організаційні засади європейської інтеграції.
3. Митний союз об'єднаної Європи.

План семінарського заняття

1. Етапи об'єднання Європи.
2. Римські договори та їх значення для інтеграції.
3. Види діяльності, які здійснюють митні адміністрації ЄС.
4. Завдання митних служб країн-членів ЄС.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Які міжнародні організації впливають на уніфікацію принципів і методів регулювання зовнішньої торгівлі ЄС?
2. Які умови для вступу в ЄС містяться в Копенгагенських критеріях?

Перелік питань для самоконтролю.

1. Яка роль відводиться митниці серед інших державних органів?
2. Коли з'явилися перші ідеї щодо об'єднаної Європи?
3. Назвіть авторів найбільш видатних теорій формування єдиного європейського простору.
4. Назвіть етапи формування Європейського Союзу.
5. Назвіть країни-члени ЄС.

Рекомендована література

Основна: [3, 4, 6, 7]

Допоміжна [32]

Інформаційні ресурси Інтернет [37, 38]

Міжнародні видання [48].

Тема 2. Загальні засади здійснення митної справи та основні положення митного права ЄС.

План лекційного заняття

1. Сфера регулювання митного права.
2. Джерела митного права Євросоюзу.
3. Суб'єкти митного права ЄС.
4. Митна територія та митний кордон.

План семінарського заняття

1. Органи управління митною справою в Євросоюзі.
2. Напрямки координації діяльності митних адміністрацій країн-членів ЄС, які здійснюють митні комітети Ради Європи.
3. Регламенти Європейського парламенту і Ради як джерело митного права ЄС.
4. Як визначається митна територія митного союзу ЄС?

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Засновницькі договори ЄС як джерела митного права.
2. Повноваження органів управління ЄС в митних правовідносинах.
3. Правові засади визначення митного кордону ЄС.
4. Акти «первинного» і «вторинного» законодавства ЄС.

Перелік питань для самоконтролю.

1. Що таке економічний союз?
2. Що таке митний союз?
3. Які органи здійснюють управління митною справою в Євросоюзі?

4. Назвіть види джерел митного права ЄС.
5. Яким документом затверджено Митний кодекс ЄС?
6. З чого складається митна територія ЄС?

Рекомендована література

Основна: [1, 3, 4]

Допоміжна [35]

Інформаційні ресурси Інтернет [37, 38,41]

Міжнародні видання [48, 49].

Тема 3. Організація діяльності митних адміністрацій країн-членів ЄС

План лекційного заняття

1. Підходи до побудови митних органів в країнах Європи.
2. Особливості правоохоронних повноважень митних адміністрацій Євросоюзу.
3. Організаційна структура митних органів Євросоюзу.
4. Підпорядкування митних органів Євросоюзу та їх класифікація.

План семінарського заняття

1. Правові підстави функціонування митних адміністрацій в країнах ЄС.
2. Чим врегульовано правоохоронні повноваження митних органів та їх зміст?
3. Класифікація митних адміністрацій країн ЄС з урахуванням їх організаційної структури.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Оберіть 2-3 країни ЄС і проаналізуйте організацію діяльності їх митних адміністрацій.

Перелік питань для самоконтролю.

1. Чим обумовлена необхідність модернізації митної служби держави при вступі країни до ЄС?
2. Правові засади формування митних адміністрацій країн-членів ЄС.
3. Які напрямки митної діяльності не охоплюються митним законодавством Євросоюзу?
4. Чи є особливості в реалізації правоохоронної функції митних служб ЄС?
5. Які ви знаєте моделі організації митних служб?
6. Кому підпорядковані митні служби країн Євросоюзу?

Рекомендована література

Основна: [4, 6]

Допоміжна [34, 35, 36]

Інформаційні ресурси Інтернет [37,38,40]

Міжнародні видання [48].

Тема 4. Роль міжнародних інституцій в уніфікації діяльності митних служб.

План лекційного заняття

1. Співвідношення митного права ЄС і міжнародного митного права.
2. Всесвітня митна організація.
3. Світова організація торгівлі.
4. Організація об'єднаних націй.

План семінарського заняття

1. Вплив міжнародного митного права на митне право ЄС.
2. Повноваження ВМО.
3. Роль СОТ у врегулюванні питань переміщення товарів.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Основні положення Статуту ООН.
2. Мета діяльності ВМО.

3. Завдання СОТ у сприянні світовій торгівлі.

Перелік питань для самоконтролю.

1. Як співвідносяться митне право ЄС і міжнародне митне право?
2. Які міжнародні інституції мають вплив на уніфікацію митних процедур?
3. Основні завдання ВМО.
4. Мета діяльності СОТ.
5. Роль ООН в питаннях митної діяльності.

Рекомендована література

Основна: [1, 4, 5, 6]

Допоміжна [33, 34]

Інформаційні ресурси Інтернет [37, 38]

Міжнародні видання [48].

МОДУЛЬ II. Організація та здійснення митної справи в ЄС.

Тема 5. Митна справа в ЄС та засади її реалізації.

План лекційного заняття

1. Основні положення щодо здійснення митної справи в ЄС.
2. Декларування в митному праві Євросоюзу.
3. Управління ризиками та митний контроль.
4. Контроль після випуску товарів.

План семінарського заняття

1. Функції митних органів ЄС.
2. Правове регулювання декларування.
3. Форми, в яких відбувається митний контроль.
4. Завдання системи управління ризиками.
5. Пост-митний аудит та його відмінність від інших процедур митного контролю.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Які види декларацій використовуються в ЄС?
2. Нормативне закріплення форми митної декларації.
3. Повноваження митних адміністрацій у ході митного контролю.
4. Міжнародно-правові акти, які регулюють пост-митний аудит.

План індивідуально-консультаційної роботи

1. Підготовка презентації, доповіді на тему: «Види декларацій використовуються в ЄС», «Нормативне закріплення форми митної декларації », «Повноваження митних адміністрацій у ході митного контролю», «Міжнародно-правові акти, які регулюють пост-митний аудит», «Основні засади Міжнародної конвенції про спрощення і гармонізацію митних процедур», «Управління ризиками та митний контроль», «Декларування в митному праві Євросоюзу», «Основні положення щодо здійснення митної справи в ЄС».

Перелік питань для самоконтролю.

1. Хто здійснює декларування?
2. Що може піддаватись перевірці після подання декларації?
3. За що відповідає декларант?
4. Які дії відбуваються у ході митного контролю?
5. Які існують критерії ризику?
6. Що таке пост-митний контроль?

Рекомендована література

Основна: [2,5,7]

Допоміжна [36]

Інформаційні ресурси Інтернет [37, 38, 40,41]

Міжнародні видання [48,49].

Тема 6. Вимоги до спрощення та гармонізації митних процедур

План лекційного заняття

1. Міжнародні стандарти митних процедур.
2. Основні положення Кіотської конвенції:
 - 2.1. Компетентні митні органи;
 - 2.2. Декларування товарів та перевірка декларації;
 - 2.3. Спеціальні процедури для уповноважених осіб;
 - 2.4. Перевірка товарів та їх випуск;
 - 2.5. Мита та податки;
 - 2.6. Митний контроль;
 - 2.7. Застосування інформаційних технологій;
 - 2.8. Рішення митної служби та їх оскарження.
3. Впровадження положень Кіотської конвенції в Україні.
4. Рекомендаційні норми ВМО.

План семінарського заняття

1. Передумови підписання Міжнародної конвенції про спрощення і гармонізацію митних процедур.
2. Вплив Кіотської конвенції на розвиток міжнародного та європейського митного права.
3. Основні засади уніфікації митних процедур в ЄС.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Умови декларування товарів та здійснення перевірки декларації митними органами.
2. Процедури перевірки товарів.
3. Імплементация положень Кіотської конвенції в українське митне законодавство.

Перелік питань для самоконтролю.

1. Що таке, в розумінні Кіотської конвенції, компетентні органи?
2. Процедура декларування.
3. Організація та порядок проведення митного контролю.
4. Що таке стандартні і рекомендаційні норми Конвенції?
5. Рішення митної адміністрації та порядок їх оскарження.
6. Що таке митні прототипи?

Рекомендована література

Основна: [2, 4, 5, 6]

Допоміжна [34, 36]

Інформаційні ресурси Інтернет [37, 38, 43]

Міжнародні видання [48, 49].

Тема 7. Тарифне регулювання в ЄС

План лекційного заняття

1. Мита в ЄС.
2. Спільний митний тариф ЄС.
3. Комбінована товарна номенклатура ЄС.
4. Податки з обороту і акцизи.
5. Спеціальні митні збори.

План семінарського заняття

1. Функції мита в ЄС.
2. Спільний митний тариф ЄС.
3. Комбінована товарна номенклатура ЄС.
4. Основні види спеціальних митних заходів.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Коли були внесені останні зміни в Регламент Ради (ЄЕС) № 2658/87 від 23 липня 1987 року про тарифну і статистичну номенклатуру та про спільний митний тариф?
2. Чим відрізняється комбінована номенклатура (КН) від номенклатури Тарік?
3. Нормативне забезпечення антидемпінгових заходів в ЄС.

Перелік питань для самоконтролю.

1. З чого складається Спільний митний тариф ЄС?
2. Для чого призначений Інтегрований тариф ЄС?
3. Що таке демпінг?
4. Мета накладення компенсаційного мита?
5. Які товари в ЄС є підакцизними?

Рекомендована література

Основна: [1,6]

Допоміжна [34, 35, 36]

Інформаційні ресурси Інтернет [37, 38, 39]

Міжнародні видання [48].

Тема 8. Правила походження та митна вартість товарів.

План лекційного заняття

1. Загальні правила походження товарів. Методи для визначення походження товарів.
2. Непреференційне походження товарів.
3. Преференційне походження товарів.
4. Митна вартість товару та методи її визначення
5. Основні вимоги законодавства ЄС до безпеки та якості товарів.

План семінарського заняття

1. Країни походження товарів.
2. Підтвердження походження товарів.
3. Митна вартість та методи її визначення.
4. Вимоги ЄС до безпеки та якості продукції.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Які методи визначення походження застосовують в ЄС?
2. Чому важливо точно визначити митну вартість товарів?
3. Шостий метод розрахунку митної вартості.
4. Що означає преференційне походження товарів?

Перелік питань для самоконтролю.

1. Які ви знаєте методи визначення митної вартості?
2. Які товари вважаються повністю виробленими в країні?
3. На що впливає країна походження товарів?
4. Які вимоги ставляться до товарів, що ввозяться на територію ЄС?

Рекомендована література

Основна: [1, 2,6]

Допоміжна [34, 35, 36]

Інформаційні ресурси Інтернет [38, 41, 42]

Міжнародні видання [48, 49].

Тема 9. Міжнародна протидія митному шахрайству в ЄС та світі.

План лекційного заняття

1. Міжнародна протидія порушенням правил переміщення товарів через кордон.
2. Взаємна адміністративна допомога у відверненні, розслідуванні та припиненні порушень митного законодавства.

3. Загальний порядок надання допомоги.
4. Співвідношення національного та міжнародного законодавства в сфері протидії митному шахрайству.
5. Відповідальність за злочини на кордоні.

План семінарського заняття

1. Правоохоронна діяльність митних адміністрацій країн ЄС.
2. Відповідальність за злочини на кордоні в країнах Співтовариства.
3. Значення конвенції Найробі для міжнародної боротьби з митним шахрайством.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Дослідити правоохоронні повноваження митних адміністрації 2 країн ЄС.

Перелік питань для самоконтролю.

1. Які правовідносини врегульовує конвенція Найробі?
2. Що таке «злочини на кордоні»?
3. Яким чином врегульовуються питання протидії митним правопорушенням в міжнародних відносинах?
4. Які форми співробітництва між державами визначені Конвенцією Найробі?

Рекомендована література

Основна: [4, 6,7]

Допоміжна [36]

Інформаційні ресурси Інтернет [37, 38, 43, 45]

Міжнародні видання [48, 49].

Тема 10. Антикорупційна практика митних адміністрацій.

План лекційного заняття

1. Корупція в митних органах та її небезпека.
2. Міжнародно-правове регулювання основних засад протидії корупції.
3. Антикорупційна стратегія Всесвітньої митної організації.
4. Міжнародні організації з питань протидії корупції.
5. Етика поведінки митних службовців.

План семінарського заняття

1. В чому основна небезпека корупції серед митних службовців?
2. Міжнародні організації, утворені з метою протидії корупції.
3. Етичні вимоги до митних службовців.
4. Арушська декларація.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Міжнародно-правове регулювання протидії корупції.
2. Вимоги до державної служби в країнах-членах ЄС.
3. Антикорупційна стратегія ВМО.

Перелік питань для самоконтролю.

1. Як ви розумієте поняття корупції?
2. Які фактори називає Арушська декларація основними для побудови чесної митниці?
3. Основні завдання групи GRECO?
4. Відповідальність як принцип митної служби в ЄС.
5. Назвіть міжнародні організації, що опікуються запобіганням корупції.

Рекомендована література

Основна: [2, 4, 6]

Допоміжна [33, 34, 35, 36]

Інформаційні ресурси Інтернет [37, 40, 43]

Міжнародні видання [48, 49].

4. КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ РІВНЯ НАВЧАЛЬНИХ ДОСЯГНЕНЬ ЗДОБУВАЧІВ ВИЩОЇ ОСВІТИ

Критерії оцінювання (денна форма навчання)

Розподіл балів, які здобувач вищої освіти може отримати на семінарському занятті, представлено в табл. 4.1.

Розподіл балів за семінарське заняття

Таблиця 4.1

Критерії оцінювання	Кількість балів
Оцінюється робота здобувача, який у повному обсязі дав відповіді на всі питання. При цьому використовував актуальну наукову термінологію, належним чином обґрунтовував свої думки та зробив узагальнені підсумки	2
Оцінюється робота здобувача, який в основному розкрив зміст теоретичних питань. Проте, при висвітленні деяких питань не вистачало достатньої аргументації, допускалися при цьому окремі неістотні неточності та незначні помилки	1,5
Оцінюється робота здобувача, який дав фрагментарні відповіді на теоретичні питання (без аргументації й обґрунтування, підсумків), у відповідях присутні неточності та помилки або відповідь дана лише на окремі питання	1
Оцінюється робота здобувача вищої освіти, який дав неправильну відповідь на всі теоретичні питання, допустив істотні помилки, оперував неактуальною застарілою інформацією або відповіді на питання відсутні взагалі	0

Загальний розподіл балів, які здобувач вищої освіти може отримати в межах 100-бальної системи оцінювання, повинен включати обов'язкове комп'ютерне тестування на платформі дистанційного навчання ДПУ MOODLE (максимально до 5 балів).

Виконання самостійної роботи, як правило, оцінюється під час проведення контактного заняття у вигляді опитування в тому числі за питаннями, які виносяться на самостійну роботу.

Формою проміжного поточного контролю є контрольні роботи, які проводяться письмово.

Таблиця 4.2

Розподіл балів за різні види завдань в межах контрольної роботи

Вид завдання	Максимальна кількість балів за виконання
Теоретичні питання	2
Тестовий блок	2
Всього	4

Критерії оцінювання індивідуальної роботи

У робочій програмі до теми 5 зазначено форми виконання індивідуального завдання та пропонується орієнтовний перелік тем для його виконання.

Індивідуальна робота може виконуватись у формі доповіді (реферату, презентації). Структура доповіді передбачає актуальність проблематики; мету доповіді; методи та результати і висновки. Доповідь має супроводжуватись презентацією. Обсяг доповіді до 10 стор. тексту.

Індивідуальна робота може виконуватись у формі ситуаційного завдання. Розв'язок ситуаційного завдання передбачає вступну частину, де аналізується зміст завдання. Основну частину, де викладається алгоритм розв'язку завдання з обов'язковим посиланням на норми законодавства та підзаконних нормативно-правових актів. Заключну, де обґрунтовується вирішення проблеми і пропонується розв'язок завдання.

Таблиця 4.3

Шкала оцінювання індивідуальної роботи здобувачів вищої освіти

Кількість балів	Критерії оцінювання
7-9	Послідовність, логічність написання реферату/доповіді, а також підготовка презентації та, відповідно, її захист, а також виокремлення з різних джерел основних положень, які структурно об'єднанні, проаналізовані та узагальнені висновками.
2-6	Послідовність, логічність написання реферату/доповіді, але без презентації.
0	Не написано реферат та не зроблено презентацію по ньому.

Таблиця 4.5

Відповідність підсумкової рейтингової оцінки в балах оцінці за національною шкалою та шкалою ЄКТС

Сума балів за 100-бальною шкалою	Оцінка в ЄКТС	Значення оцінки ЄКТС	Оцінка за національною шкалою	
			Екзамен, курсова робота, практика, диф. залік	Залік
90-100	A	відмінно	відмінно	зараховано
80-89	B	дуже добре	добре	
70-79	C	добре	задовільно	
60-69	D	задовільно		
50-59	E	достатньо	незадовільно	незараховано
35-49	FX	незадовільно з можливістю повторного складання		
0-34	F	незадовільно з обов'язковим повторним вивченням курсу		

Результати складання екзаменів оцінюються і вносяться у відомість обліку успішності здобувача вищої освіти, залікову книжку, індивідуальний навчальний план здобувача вищої освіти (крім «незадовільно» і «не зараховано»).

НЕФОРМАЛЬНА ОСВІТА**Шкала та критерії перезарахування результатів навчання, здобутих в неформальній освіті здобувача (до 25% обсягу контактних годин дисципліни)**

Кількість балів	Форма заняття та діяльності	Критерії оцінювання	Рекомендовані ресурси для здобуття результату
9	Індивідуальна робота	Оцінюється робота за результатами надання сертифікату обсягом 30 годин (2 кредит ЄКТС) або більше	Масові онлайн курси https://www.dpu.edu.ua/osvita/neformalnainformalna-osvita
2	Семінарське заняття	Оцінюється робота за результатами надання сертифікату за темою семінарського заняття	Масові онлайн курси на платформі EdERA, Prometheus, YouControl Academy тощо.
0		Відсутній результат або результат не відповідає тематиці дисципліни	

5. ЗАСОБИ ДІАГНОСТИКИ РЕЗУЛЬТАТІВ НАВЧАННЯ

Оцінка якості успішності засвоєння навчальної програми з даної навчальної дисципліни, включає результати поточного контролю та диференційованого заліку. До оцінки (оцінювання) знань, навичок і вмінь здобувачів вищої освіти у навчанні висувають такі вимоги: об'єктивність, достатня кількість відомостей для оцінки; умотивованість оцінок; єдність вимог з боку тих, хто контролює; оптимальність; усебічність, тобто реальний їх вплив на формування професійних знань, навичок і вмінь.

Поточний контроль за засвоєнням основних положень навчальної дисципліни здійснюється через оцінювання відповідей на питання запропонованих планами проведення семінарських занять, а також шляхом проведення експрес-опитувань, тестування, комп'ютерного тестування на платформі MOODLE, підготовку тез для участі у наукових конференціях (круглих столах) та/чи для виступів на форумах чи інших наукових заходах, інших видів індивідуальних та групових завдань. При оцінюванні враховується глибина теоретичних знань студентів і вміння застосовувати їх у практичній діяльності.

Рівень підготовленості здобувачів вищої освіти повинен визначатися глибокими знаннями всіх питань даної програми. Підсумкова перевірка якості засвоєння змісту навчального матеріалу здійснюється у формі диференційованого заліку.

6. ФОРМИ ТА ПИТАННЯ ПОТОЧНОГО ТА ПІДСУМКОВОГО КОНТРОЛЮ

Поточний контроль - контрольні заходи, які здійснюються впродовж модуля з метою оцінювання рівня навчальних досягнень здобувача вищої освіти. Основна мета поточного контролю - забезпечення зворотного зв'язку між викладачами та здобувачами вищої освіти; перевірка готовності сприйняття здобувачами навчального матеріалу дисципліни, оцінювання досягнених ними програмних результатів навчання, управління їх навчальною мотивацією.

Форми поточного контролю (контрольних заходів):

- 1) модульні (а) контрольні(а) роботи(а);
- 2) письмові, усні опитування на семінарських заняттях;
- 3) есе за темою індивідуального завдання;
- 4) реферат, доповідь, стаття за темою індивідуального завдання;
- 5) презентація за темою індивідуального завдання;
- 6) розв'язання індивідуальних задач;
- 7) тестування за темами;
- 8) проведення конференцій та круглих «столів».

В процесі поточного контролю оцінюється СРС над досліджуваним матеріалом: повнота виконання завдань, рівень засвоєння навчальних матеріалів та окремих розділів навчальної дисципліни, робота з додатковою літературою, оволодіння практичними навичками аналітичної, дослідницької роботи тощо.

Семестровий модуль завершується модульною контрольною роботою (МКР). Модульні(а) контрольні(а) роботи(а) є обов'язковою формою поточного контролю. Модульна контрольна робота може виконуватися у письмовій або комп'ютерній формі.

Підсумковий контроль з навчальної дисципліни «Митне право ЄС» проводиться після завершення її вивчення з метою встановлення досягнення здобувачем вищої освіти заявлених результатів навчання і оцінювання рівня цих досягнень. Форма підсумкового контролю з дисципліни - диференційований залік.

6.1. Перелік питань до поточного контролю у формі МКР І.

1. Етапи об'єднання Європи.
2. Римські договори та їх значення для інтеграції.
3. Види діяльності, які здійснюють митні адміністрації ЄС.
4. Завдання митних служб країн-членів ЄС.
5. Міжнародні організації впливають на уніфікацію принципів і методів регулювання зовнішньої торгівлі ЄС.
6. Умови для вступу в ЄС містяться в Копенгагенських критеріях.
7. Органи управління митною справою в Євросоюзі.
8. Напрямки координації діяльності митних адміністрацій країн-членів ЄС, які здійснюють митні комітети Ради Європи.
9. Регламенти Європейського парламенту і Ради як джерело митного права ЄС.
10. Визначення митної територія митного союзу ЄС.
11. Засновницькі договори ЄС як джерела митного права.
12. Повноваження органів управління ЄС в митних правовідносинах.
13. Правові засади визначення митного кордону ЄС.
14. Акти «первинного» і «вторинного» законодавства ЄС.
15. Правові підстави функціонування митних адміністрацій в країнах ЄС.
16. Чим врегульовано правоохоронні повноваження митних органів та їх зміст.
17. Класифікація митних адміністрацій країн ЄС з урахуванням їх організаційної структури.
18. Оберіть 2-3 країни ЄС і проаналізуйте організацію діяльності їх митних адміністрацій.
19. Вплив міжнародного митного права на митне право ЄС.

20. Повноваження ВМО (Всесвітня митна організація).
21. Роль СОТ (Світова організація торгівлі) у врегулюванні питань переміщення товарів.
22. Основні положення Статуту ООН.
23. Мета діяльності ВМО.
24. Завдання СОТ у сприянні світовій торгівлі.

6.2. Перелік питань до поточного контролю у формі МКР II.

1. Основні функції виконують митні органи ЄС.
2. Правове регулювання декларування.
3. Форми, в яких відбувається митний контроль.
4. Завдання системи управління ризиками.
5. Пост-митний аудит та його відмінність від інших процедур митного контролю.
6. Види декларацій використовуються в ЄС.
7. Нормативне закріплення форми митної декларації.
8. Повноваження митних адміністрацій у ході митного контролю.
9. Міжнародно-правові акти, які регулюють пост-митний аудит.
10. Передумови підписання Міжнародної конвенції про спрощення і гармонізацію митних процедур.
11. Вплив Кіотської конвенції на розвиток міжнародного та європейського митного права.
12. Основні засади уніфікації митних процедур в ЄС.
13. Умови декларування товарів та здійснення перевірки декларації митними органами.
14. Процедури перевірки товарів.
15. Імплементация положень Кіотської конвенції в українське митне законодавство.
16. Функції мита в ЄС.
17. Спільний митний тариф ЄС.
18. Призначення Комбінованої товарної номенклатури ЄС.
19. Основні види спеціальних митних заходів.
20. Основні положення Регламенту Ради (ЄЕС) № 2658/87 про тарифну і статистичну номенклатуру та про спільний митний тариф.
21. Чим відрізняється комбінована номенклатура (КН) від номенклатури Тарік.
22. Нормативне забезпечення антидемпінгових заходів в ЄС.
23. На що впливає країна походження товару.
24. Підтвердження походження товарів.
25. Митна вартість та методи її визначення.
26. Вимоги ЄС до безпеки та якості продукції.
27. Які методи визначення походження застосовують в ЄС.
28. Чому важливо точно визначити митну вартість товарів.
29. Шостий метод розрахунку митної вартості.
30. Преференційне походження товарів.
31. Правоохоронна діяльність митних адміністрацій країн ЄС.
32. Відповідальність за злочини на кордоні в країнах Співтовариства.
33. Значення конвенції Найробі для міжнародної боротьби з митним шахрайством.
34. Дослідити правоохоронні повноваження митних адміністрацій 2 країн ЄС.
35. В чому основна небезпека корупції серед митних службовців.
36. Міжнародні організації, утворені з метою протидії корупції.
37. Етичні вимоги до митних службовців.
38. Арушська декларація.
39. Міжнародно-правове регулювання протидії корупції.

40. Вимоги до державної служби в країнах-членах ЄС.
41. Антикорупційна стратегія ВМО.

6.3. Перелік питань до підсумкового контролю.

1. Етапи об'єднання Європи.
2. Римські договори та їх значення для інтеграції.
3. Види діяльності, які здійснюють митні адміністрації ЄС.
4. Завдання митних служб країн-членів ЄС.
5. Міжнародні організації впливають на уніфікацію принципів і методів регулювання зовнішньої торгівлі ЄС.
6. Умови для вступу в ЄС містяться в Копенгагенських критеріях.
7. Органи управління митною справою в Євросоюзі.
8. Напрямки координації діяльності митних адміністрацій країн-членів ЄС, які здійснюють митні комітети Ради Європи.
9. Регламенти Європейського парламенту і Ради як джерело митного права ЄС.
10. Визначення митної території митного союзу ЄС.
11. Засновницькі договори ЄС як джерела митного права.
12. Повноваження органів управління ЄС в митних правовідносинах.
13. Правові засади визначення митного кордону ЄС.
14. Акти «первинного» і «вторинного» законодавства ЄС.
15. Правові підстави функціонування митних адміністрацій в країнах ЄС.
16. Чим врегульовано правоохоронні повноваження митних органів та їх зміст.
17. Класифікація митних адміністрацій країн ЄС з урахуванням їх організаційної структури.
18. Оберіть 2-3 країни ЄС і проаналізуйте організацію діяльності їх митних адміністрацій.
19. Вплив міжнародного митного права на митне право ЄС.
20. Повноваження ВМО (Всесвітня митна організація).
21. Роль СОТ (Світова організація торгівлі) у врегулюванні питань переміщення товарів.
22. Основні положення Статуту ООН.
23. Мета діяльності ВМО.
24. Завдання СОТ у сприянні світовій торгівлі.
25. Основні функції виконують митні органи ЄС.
26. Правове регулювання декларування.
27. Форми, в яких відбувається митний контроль.
28. Завдання системи управління ризиками.
29. Пост-митний аудит та його відмінність від інших процедур митного контролю.
30. Види декларацій використовуються в ЄС.
31. Нормативне закріплення форми митної декларації.
32. Повноваження митних адміністрацій у ході митного контролю.
33. Міжнародно-правові акти, які регулюють пост-митний аудит.
34. Передумови підписання Міжнародної конвенції про спрощення і гармонізацію митних процедур.
35. Вплив Кіотської конвенції на розвиток міжнародного та європейського митного права.
36. Основні засади уніфікації митних процедур в ЄС.
37. Умови декларування товарів та здійснення перевірки декларації митними органами.
38. Процедури перевірки товарів.
39. Імплементация положень Кіотської конвенції в українське митне законодавство.

40. Функції мита в ЄС.
41. Спільний митний тариф ЄС.
42. Призначення Комбінованої товарної номенклатури ЄС.
43. Основні види спеціальних митних заходів.
44. Основні положення Регламенту Ради (ЄЕС) № 2658/87 про тарифну і статистичну номенклатуру та про спільний митний тариф.
45. Чим відрізняється комбінована номенклатура (КН) від номенклатури Тарік.
46. Нормативне забезпечення антидемпінгових заходів в ЄС.
47. На що впливає країна походження товару.
48. Підтвердження походження товарів.
49. Митна вартість та методи її визначення.
50. Вимоги ЄС до безпеки та якості продукції.
51. Які методи визначення походження застосовують в ЄС.
52. Чому важливо точно визначити митну вартість товарів.
53. Шостий метод розрахунку митної вартості.
54. Преференційне походження товарів.
55. Правоохоронна діяльність митних адміністрацій країн ЄС.
56. Відповідальність за злочини на кордоні в країнах Співтовариства.
57. Значення конвенції Найробі для міжнародної боротьби з митним шахрайством.
58. Дослідити правоохоронні повноваження митних адміністрацій 2 країн ЄС.
59. В чому основна небезпека корупції серед митних службовців.
60. Міжнародні організації, утворені з метою протидії корупції.
61. Етичні вимоги до митних службовців.
62. Арушська декларація.
63. Міжнародно-правове регулювання протидії корупції.
64. Вимоги до державної служби в країнах-членах ЄС.
65. Антикорупційна стратегія ВМО.

7. РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА

Основна:

1. Генеральна угода з тарифів та торгівлі від 30.10.1947 р. URL: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/995_264.
2. Гуцул І. А. Імплементация досвіду зарубіжних країн в українську практику митного контролю. *Економіка і суспільство*. 2021. Вип. № 28. URL: <https://economyandsociety.in.ua/index.php/journal/article/view/533>
3. Договір про заснування Європейської Спільноти (Договір про заснування Європейського економічного співтовариства) від 25.03.1957. URL: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/994_017#Text.
4. Карпенко Г. Л., Коваль Н. О., Панфілова О. Є. Митне право ЄС: навчально-методичний посібник; освітні програми підготовки бакалаврів в НУ «ОЮА», галузі знань – 08 «Право», 29 «Міжнародні відносини», спеціальності – 081 «Право», 293 «Міжнародне право» / Г. Л. Карпенко, Н. О. Коваль, О. Є. Панфілова. – Одеса: Фенікс, 2020. – 118 с
Дорофєєва Л. М. Європейський вектор розвитку української митниці: монографія. Дніпро: Видавничий Дім «Гельветика», 2022. 448 с.
5. Биков І. О. Українська митниця та стандарти ЄС (адміністративно-правове дослідження) : монографія / І. О. Биков. – Одеса :Видавництво «Юридика»,2023. – 224 с
Дорофєєва Л. М. Сучасні моделі організаційної структури та основні засади функціонування митних адміністрацій в країнах Європейського Союзу. *Visegrad Journal on Human Rights*. 2022. № 1/1. С. 55–61.
6. Єдиний європейський акт від 17.02.1986. URL: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/994_028#Text.
7. Заходи щодо спрощення процедур міжнародної торгівлі: Рекомендація N 18 Європейської економічної комісії ООН від 01.09.1982. URL: http://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/995_991/page2.

Допоміжна:

8. Дорофєєва Л. М. Міжнародна антикорупційна практика митних адміністрацій. *Актуальні проблеми сучасності (теорія та практика)*. Серія: «Право»: між нар. юрид. вісник. 2018. Вип. № 3–4 (12–13). С. 102–108.
9. Дорофєєва Л. М. Місце митних прототипів (customs blueprints) у реформуванні української митниці відповідно до міжнародних стандартів. *East European Scientific Journal*. 2018. № 10 (38). Р. 70–75.
10. Ляшенко А. О. Митне співробітництво України з європейським союзом: вплив Угоди про асоціацію. *Часопис Академії адвокатури України*. 2014. Т. 7. № 4 (25). С. 26–29.
11. Мультимедійний навчальний посібник «Митне право». Національна академія внутрішніх справ. Кафедра адміністративного права і процесу. URL: https://arm.naiu.kiev.ua/books/mutne_pravo/parts/part1.html.
12. Угода про асоціацію між Україною, з однієї сторони, та Європейським Союзом, Європейським співтовариством з атомної енергії і їхніми державами-членами, з іншої сторони. URL: http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/984_011.
13. Угода про партнерство і співробітництво між Україною і Європейськими Співтовариствами та їх державами-членами: Закон України від 14.06.1994 р. № 237/94-ВР. URL: http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/998_012.
14. Угода про створення групи держав по боротьбі з корупцією (GRECO) від 05.05.1998 р. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/994_145.
15. Конвенція Організації Об'єднаних Націй проти корупції. URL: http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/995_c16.
16. Конвенція про створення Ради Митного Співробітництва 1950 року. URL: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/995_184#Text.

17. Копенгагенські критерії членства в Європейському Союзі: інформаційно-аналітична довідка. URL: <http://mfa.gov.ua/ua/page/open/id/774>
18. Міжнародна конвенція про адміністративну взаємодопомогу у сфері митних відносин від 27.06.2003 р. URL: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/976_011/print1433893352184249.
19. Міжнародна конвенція про взаємну адміністративну допомогу у відверненні, розслідуванні та припиненні порушень митного законодавства від 09.06.1977 р. За № 995_926 URL: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/995_926#Text.
20. Міжнародна конвенція про Гармонізовану систему опису та кодування товарів від 14.06.1983 р. URL: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/995_079.
21. Міжнародна конвенція про спрощення і гармонізацію митних процедур (Киотська конвенція): затверджена Радою митного співробітництва 18.05.1973 р. (у редакції Брюсельського Протоколу 1999 р.). URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/995_643.
22. Науково-практичний коментар Митного кодексу України: станом на 18 січня 2022 р./ за заг. ред. Додіна Є.В. Київ: Професіонал, 2022. 664 с.
23. План дій «Україна – Європейський Союз». Європейська політика сусідства від 12.02.2005 р. URL: http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/994_693/page.
24. Про Загальнодержавну програму адаптації законодавства України до законодавства Європейського Союзу: Закон України від 18.03.2004 р. № 1629-IV. URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/1629-15>.
25. Про затвердження плану заходів з імплементації положень Угоди СОТ про спрощення процедур торгівлі: розпорядження Кабінету Міністрів України від 19.06.2019 р. № 444-р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/444-2019-%D1%80#Text>.
26. Про приєднання України до Конвенції про створення Ради Митного Співробітництва 1950 року: постанова Верховної Ради України від 19.06.1992 р. № 2479-XII. *Відомості Верховної Ради України*. 1992. № 35. Ст. 522.
27. Про приєднання України до Міжнародної конвенції про взаємну адміністративну допомогу у відверненні, розслідуванні та припиненні порушень митного законодавства: Указ Президента України від 23.05.2000 р. № 699/2000. URL: <http://zakon1.rada.gov.ua/cgi-bin/laws/main.cgi>.
28. Про приєднання України до Міжнародної конвенції про спрощення і гармонізацію митних процедур у змінній редакції згідно з Додатком I до Протоколу про внесення змін до Міжнародної конвенції про спрощення і гармонізацію митних процедур: Закон України від 05.10.2006 р. № 227-V. URL: <http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/227-16>.
29. Рамкова стратегія митного співробітництва між Україною та ЄС набула чинності. URL: http://www.kmu.gov.ua/control/uk/publish/article?art_id=245350673&cat_id=248439670.
30. Рамкові стандарти безпеки та полегшення всесвітньої торгівлі Всесвітньої митної організації від 01.06.2005 р. URL: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/card/976_003.
31. Регламент (ЄС) № 450/2008 Європейського парламенту і Ради від 23.04.2008 р. про встановлення Митного кодексу Співтовариства (Модернізованого Митного кодексу). URL: <http://eurodocs.sdl.gov.ua>.
32. Регламент (ЄС) № 952/2013 Європейського парламенту і Ради від 09.10.2013 р., який затверджує Митний кодекс Союзу. *Офіційний журнал Європейського Союзу*. 2013. L 269. Т. 56. 10 жовтня.
33. Регламент Ради (ЄЕС) № 2658/87 від 23 липня 1987 року про тарифну і статистичну номенклатуру та про спільний митний тариф. URL: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/994_b30#Text.
34. Регламент Ради (ЄЕС) № 2913/92, що засновує Митний кодекс співтовариства від 12.10.1992 р. URL: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/994_742.
35. Статут Групи держав по боротьбі з корупцією (GRECO) від 05.05.1998 р. URL: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/994_144.
36. Угода про заснування Світової організації торгівлі від 15.04.1994. URL:

https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/995_342#Text.

Інформаційні ресурси інтернет:

37. Офіційний веб-сайт Верховної Ради України. URL: <https://rada.gov.ua>
38. Офіційний веб-сайт Кабінету Міністрів України. URL: <http://www.kmu.gov.ua>
39. Офіційний веб-сайт Міністерства внутрішніх справ України. URL: <http://www.mvs.gov.ua>
40. Офіційний веб-сайт Міністерства юстиції України. URL: <http://minjust.gov.ua>
41. Офіційний веб-портал судової влади України. URL: <https://court.gov.ua>
42. Офіційний веб-сайт Верховного Суду. URL: <https://supreme.court.gov.ua/supreme>
43. Офіційний веб-сайт Служби безпеки України. URL: <http://www.sbu.gov.ua>
44. Офіційний веб-сайт Офісу Генерального прокурора. URL: <http://www.gp.gov.ua>
45. Єдиний державний реєстр судових рішень. URL: <http://www.reyestr.court.gov.ua>
46. Національна бібліотека України ім. В. І. Вернадського. URL: <http://www.nbuv.gov.ua>
47. Офіційний веб-сайт Національної бібліотеки України імені Ярослава Мудрого. URL: <http://www.nplu.org>

Міжнародні видання:

48. Керівні принципи для митної справи. URL: https://chamber.ua/wp-content/uploads/2020/01/guidelines_for_customs_policy_in_ukraine_ua.pdf.
49. International customs standards and Customs Blueprints, 27/28 May 2021. URL: http://ec.europa.eu/enlargement/taieux/dyn/create_speech.jsp?speechID=6790&key=42d5503554aa4cbc084779f88c4b1e82.

