



Национальный исследовательский университет «Высшая школа экономики»  
Программа дисциплины «International Customs Law» для направления 030900.68 «Юриспруденция»  
подготовки магистра

**Правительство Российской Федерации**

**Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования**

**"Национальный исследовательский университет  
"Высшая школа экономики"**

Факультет права

**Программа дисциплины  
«МЕЖДУНАРОДНОЕ ТАМОЖЕННОЕ ПРАВО»  
(INTERNATIONAL CUSTOMS LAW)**

для магистерской программы «Финансовое, налоговое и таможенное право»

Автор программы:

Козырин А.Н., док-р юрид. наук, проф.

kozyrine@mail.ru

Одобрена на заседании кафедры финансового права «24» июня 2014 г.

Зав. кафедрой

А. Н. Козырин

Утверждена Академическим советом магистерской программы

«Финансовое, налоговое и таможенное право»

«\_\_» \_\_\_\_\_ 20 г.

Академический руководитель программы

А. Н. Козырин

Москва, 2014

*Настоящая программа не может быть использована другими подразделениями университета и другими вузами без разрешения кафедры-разработчика программы.*



## **Область применения и нормативные ссылки**

Настоящая программа учебной дисциплины устанавливает минимальные требования к знаниям и умениям студента и определяет содержание и виды учебных занятий и отчетности.

Программа предназначена для преподавателей, ведущих данную дисциплину, учебных ассистентов и студентов направления 030900.68 «Юриспруденция» подготовки магистра, обучающихся по магистерской программе «Финансовое, налоговое, таможенное право» и изучающих дисциплину «Международное таможенное право» («International Customs Law»).

Программа разработана в соответствии с:

Федеральным законом № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» от 29 декабря 2012 г. (с изм.);

Образовательным стандартом высшего образования федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего профессионального образования «Национального исследовательского университета «Высшей школы экономики»», по направлению «Юриспруденция» от 6 декабря 2013 г.;

Рабочим учебным планом университета по направлению подготовки 030900.68 «Юриспруденция» для подготовки магистра по магистерской программе «Финансовое, налоговое и таможенное право», утвержденным в 2014 году.

## **Цели освоения дисциплины**

«Международное таможенное право» («International Customs Law») является читаемым на английском языке спецкурсом по выбору для студентов, обучающихся на магистерской программе «Финансовое, налоговое и таможенное право» и избравших таможенно-правовую специализацию.

Дисциплина может представлять интерес для студентов факультета права, изучающих международное право (международное экономическое право), а также студентов факультетов менеджмента и мировой экономики, изучающих организацию и технику внешнеторговых операций и их таможенное сопровождение.

Данная учебная дисциплина, с одной стороны, создает благоприятные предпосылки для более активного включения в учебный процесс НИУ ВШЭ иностранных студентов, а с другой стороны, позволяет русскоговорящим студентам обогатить свой словарь английской терминологией по международному и таможенному праву, приобрести навыки работы с международными договорами и таможенной документацией на английском языке.

В ходе освоения данной дисциплины студенты знакомятся с организационно-правовыми основами международного сотрудничества в таможенной сфере, деятельностью Всемирной таможенной организации, Организацией Объединённых Наций, иных международных организаций и формируемых ими общепризнанных стандартов таможенно-правового регулирования, находящихся своё отражение в международных таможенных конвенциях и иных международных договорах.



Целью изучения дисциплины «Международное таможенное право» («International Customs Law») подготовка студента к решению следующих задач в соответствии с видами профессиональной деятельности:

- а) правотворческая деятельность:
  - использовать знание международного таможенного права для совершенствования таможенного законодательства Таможенного союза ЕврАзЭС и международно-правовой базы внешнеэкономического сотрудничества Российской Федерации;
- б) правоприменительная деятельность:
  - обоснование и принятие решений в пределах должностных обязанностей юриста и (или) консультанта в сфере внешней торговли, а также совершение действий, связанных с реализацией норм международного таможенного права ;составление различных внешнеторговых (таможенных) и правовых документов с использованием знаний международного таможенного права;
- в) правоохранительная деятельность:
  - защита прав и законных интересов граждан и юридических лиц, участвующих в таможенных правоотношениях, с использованием правовых возможностей и средств, предоставляемых международным таможенным правом;
- г) экспертно-консультационная деятельность:
  - оказание юридической помощи, консультирование по вопросам таможенного права и его международно-правовых источников;
  - осуществление правовой экспертизы нормативных правовых, регулирующих таможенные и внешнеторговые отношения, на предмет их соответствия международным стандартам таможенного регулирования, содержащимся в международных таможенных договорах и решениях Всемирной таможенной организации, иных международных организаций, которые участвуют в осуществлении международного таможенного сотрудничества;
- д) организационно-управленческая деятельность:
  - реализация организационно-управленческих функций в ходе осуществления профессиональной деятельности юриста и (или) таможенного консультанта, находящегося на государственной службе в таможенных органах или сопровождающего внешнеторговые сделки с иностранными контрагентами;
- е) научно-исследовательская деятельность:
  - проведение научных исследований в сфере таможенного и международного таможенного права;
- ж) педагогическая деятельность:
  - преподавание юридических дисциплин на иностранном языке.

### **Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины**

В результате освоения дисциплины студент должен:

- **знать:**
  - организационно-правовые основы и формы международного сотрудничества в таможенной сфере;



- основные источники международного таможенного права и содержащиеся в них общепризнанные стандарты правового регулирования таможенных операций, осуществления таможенного контроля и таможенных платежей;

• **уметь:**

- применять знания международного таможенного права при осуществлении должностных полномочий и обязанностей сотрудника таможенного или иного государственного органа, участвующего в регулировании таможенных и внешнеэкономических операций;

- организовать и осуществить представление интересов российского участника внешнеэкономической деятельности в таможенных спорах (административных и судебных);

- организовать взаимодействие с таможенными и правоохранительными органами иностранных государств в связи с представлением интересов российского участника внешнеэкономической деятельности;

- использовать знания международного таможенного права при осуществлении налогового планирования при осуществлении внешнеэкономических операций, регулируемых таможенным законодательством;

- применять знания международного таможенного права при организации внешнеэкономического менеджмента;

• **иметь навыки:**

- владения основными общепринятыми приемами таможенного администрирования, применяемыми в практике таможенных органов, а также организации взаимодействия таможенного органа с участниками внешнеэкономической деятельности;

- представительства российских лиц, участвующих в отношениях, регулируемых международным таможенным правом;

- осуществления основных видов деятельности таможенного (налогового) консультанта на различных стадиях консультирования по международному таможенному праву.

В результате освоения дисциплины студент осваивает следующие компетенции:

<b>Компетенция</b>	<b>Код по ФГО С/ НИУ</b>	<b>Дескрипторы – основные признаки освоения (показатели достижения результата)</b>	<b>Формы и методы обучения, способствующие формированию и развитию компетенции</b>
Способен предлагать модели, изобретать и апробировать способы и	СК-М2	Умеет строить модели на основе вербального описания правовой ситуации; распознает	Работа на семинарских и практических занятиях; подготовка презентаций



<b>Компетенция</b>	<b>Код по ФГО С/ НИУ</b>	<b>Дескрипторы – основные признаки освоения (показатели достижения результата)</b>	<b>Формы и методы обучения, способствующие формированию и развитию компетенции</b>
инструменты профессиональной деятельности (формируется частично)		ошибочные суждения по рассматриваемым вопросам	на английском языке и их обсуждение; самостоятельная работа и консультации с преподавателем
Способен анализировать, подтверждать, оценивать полноту информации в ходе профессиональной деятельности, при необходимости восполнять и синтезировать недостающую информацию и работать в условиях неопределенности (формируется частично)	СК-М6	Умеет находить необходимые источники, работать с ними при самостоятельном освоении курса; демонстрирует знания международного таможенного права и может их применять	Выступления и участие в дискуссиях на семинарских занятиях; решение казусов на практических занятиях
Способен принимать управленческие решения, оценивать их возможные последствия и нести за них	СК-М5	Демонстрирует необходимые знания для проведения анализа вопросов, связанных с международно-правовым регулированием таможенных	Работа на семинарских занятиях; участие в решении казусов и практических заданий



<b>Компетенция</b>	<b>Код по ФГО С/ НИУ</b>	<b>Дескрипторы – основные признаки освоения (показатели достижения результата)</b>	<b>Формы и методы обучения, способствующие формированию и развитию компетенции</b>
ответственность (формируется частично)		отношений; применяет полученные знания для решения практических задач; обосновывает принимаемые решения по вопросам, связанным с таможенной проблематикой	
Способен создавать, описывать и ответственно контролировать выполнение технологических требований и нормативов в профессиональной деятельности (формируется частично)	СЛК-М9	Обосновывает суждения по рассматриваемым вопросам; представляет связи для обоснованного решения поставленных профессиональных задач	Работа на семинарских занятиях; самостоятельная работа и консультации с преподавателем
Создание письменных текстов, сообщений	ИК-М 2.2.1 (Ю)	Воспроизводит полученную информацию; обосновывает свою позицию	Подготовка микродокладов и презентаций по международному праву (на английском языке) и их обсуждение на семинарских занятиях



<b>Компетенция</b>	<b>Код по ФГО С/ НИУ</b>	<b>Дескрипторы – основные признаки освоения (показатели достижения результата)</b>	<b>Формы и методы обучения, способствующие формированию и развитию компетенции</b>
Использование ИКТ для поиска и обработки информации	ИК-М 4.1. (Ю)	Умеет использовать полученные знания для решения правовых задач; применяет полученные знания для сбора информации по рассматриваемым проблемам	Подготовка микродокладов по международному таможенному праву и домашним заданиям; подготовка к семинарским занятиям

### Место дисциплины в структуре образовательной программы

Для направления 030900.68 «Юриспруденция» (магистерская программа «Финансовое, налоговое и таможенное право») настоящая дисциплина является спецкурсом по выбору.

Изучение данной дисциплины базируется на следующих дисциплинах:

- Таможенное право.

Для освоения учебной дисциплины студенты должны владеть следующими знаниями и компетенциями:

«Таможенное право»:

**Знать:** российскую таможенно-правовую доктрину, учение о таможенном союзе, действующее законодательство и практику правоприменения в сфере таможенного регулирования в Таможенном союзе ЕврАзЭС и государствах-членах Таможенного союза.

**Уметь:** дискутировать, отстаивать и выражать свои мысли, обосновывать свои аргументы в области таможенного права; вести письменную и устную коммуникацию на английском языке в рамках профессионального и научного общения по проблемам таможенного права.

**Иметь навыки применения:** метода анализа правовых источников; техники самостоятельного поиска правовой информации, в том числе с использованием современных электронных технологий и технических средств.



### Компетенции:

Компетенция	Код по ФГОС/ НИУ
Способен к самостоятельному освоению новых методов исследования, изменению научного и научно-производственного профиля своей деятельности	СК-М3 / СК-3
Способен вести письменную и устную коммуникацию на русском (государственном) языке в рамках профессионального и научного общения	ИК-М2.1.1/2_2.4.1 / ПК-4
Способен устно публично выступать (дискуссировать) на русском (государственном) языке в рамках профессионального и научного взаимодействия	ИК-М2.1.1_2.4.1_2.5.2 / ПК-5
Способен работать со специализированными правовыми системами (базами данных) на английском языке для задач профессиональной и научной деятельности	ИК-М4.3_2.4.1 / ПК-9

### Тематический план учебной дисциплины

	<i>Наименование тем</i>	<i>Аудиторные часы</i>		<i>Самостоятельная работа</i>
		<i>Лекции</i>	<i>Сем. занятия</i>	
1	<b>International Customs Cooperation</b>	2		8
2	<b>International Customs Law: Principles and Legal Instruments</b>	2	2	4
3	<b>Subjects of International Customs Law. World Customs Organization</b>	2	2	12





4	<b>International regulation for Customs Procedures. Kyoto Convention on the simplification and harmonization of customs procedures</b>	2	4	12
5	<b>International regulation for Nomenclature and Classification of Goods. International Convention on the Harmonized Commodity Description and Coding System</b>	4	4	16
6	<b>International regulation for Temporary Admission. ATA Convention. Istanbul Convention</b>	2	2	12
7	<b>International Regulation for Transit. TIR Convention</b>	2	2	12
	<b>Итого</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>76</b>

### Формы контроля знаний студентов

Тип контроля	Форма контроля	1 год				Параметры **
		1	2	3	4	
	Реферат			*		Реферат, написанный на английском языке, сдаётся преподавателю на 6-й неделе 2-го модуля. Объём реферата не менее 10 тыс. знаков с пробелами.
Итогов	Экзамен					Письменный экзамен в формате теста продолжительностью до 120 минут



### Критерии оценки знаний, навыков

А. Формой текущего контроля успеваемости по дисциплине «International Customs Law» является *реферат*, который студент готовит на английском языке по одной из тем, содержащихся в программе. Допускается подготовка реферата по инициативной теме, при условии её обязательного согласования с преподавателем.

Реферат оценивается по десятибалльной системе.

Критериями оценки реферат являются:

- степень решения поставленных целей и задач;
- аргументация, чёткость и ясность выводов;
- стиль изложения;
- аккуратность в оформлении работы, включая оформление научного аппарата письменной работы;
- грамотное изложение материала на английском языке, владение профессиональной терминологией;
- использование при подготовке реферата основных доктринальных источников по теме и соответствующих теме нормативных правовых актов и судебной и административной правоприменительной практики;
- следования регламентарным положениям по объёму (не менее 10 тыс. знаков с пробелами) и срокам сдачи (на 6-й неделе второго модуля)

Оценкой в **10 баллов** оценивается реферат, если:

- автор в полной мере решил поставленные цели и задачи;
- реферат отличается аргументированностью выводов;
- стиль изложения в реферате является чётким и ясным;
- реферат отличается аккуратностью в оформлении, включая оформление научного аппарата письменной работы;
- автор демонстрирует грамотное изложение материала на английском языке, свободное владение профессиональной терминологией;
- при подготовке реферата были использованы все основные доктринальные источники по теме и соответствующие теме нормативные правовые акты, а также судебная и административная правоприменительная практика;
- автор полностью выполнил регламентарные положения настоящей программы по объёму и срокам сдачи реферата.

Оценкой в **9 баллов** оценивается реферат, если:

- автор в полной мере решил поставленные цели и задачи;
- реферат отличается аргументированностью выводов;
- стиль изложения в реферате является чётким и ясным;



- реферат в целом отличается аккуратностью в оформлении (включая оформление научного аппарата письменной работы), однако встречаются отдельные неточности и огрехи в оформлении;
- автор демонстрирует грамотное изложение материала на английском языке, свободное владение профессиональной терминологией, однако встречаются немногочисленные ошибки;
- при подготовке реферата были использованы основные доктринальные источники по теме и соответствующие теме нормативные правовые акты, а также судебная и административная правоприменительная практика;
- автор полностью выполнил регламентарные положения настоящей программы по объёму и срокам сдачи реферата.

Оценкой в **8 баллов** оценивается реферат, если:

- автор в основном решил поставленные цели и задачи, однако отдельные задачи были решены им не полностью;
- реферат отличается аргументированностью выводов;
- стиль изложения в реферате является четким и ясным;
- реферат в целом отличается аккуратностью в оформлении (включая оформление научного аппарата письменной работы), однако встречаются отдельные неточности и огрехи в оформлении;
- автор демонстрирует грамотное изложение материала на английском языке, свободное владение профессиональной терминологией, однако встречаются немногочисленные ошибки;
- при подготовке реферата были использованы основные доктринальные источники по теме и соответствующие теме нормативные правовые акты, а также судебная и административная правоприменительная практика;
- автор полностью выполнил регламентарные положения настоящей программы по объёму и срокам сдачи реферата.

Оценкой в **7 баллов** оценивается реферат, если:

- автор решил большинство поставленных задач;
- большинство выводов, содержащихся в реферате, аргументировано автором;
- стиль изложения в реферате является чётким и ясным, при этом встречаются отдельные неясности и нечёткости в изложении материала;
- реферат в целом отличается аккуратностью в оформлении (включая оформление научного аппарата письменной работы), однако встречаются отдельные неточности и огрехи в оформлении;
- автор демонстрирует грамотное изложение материала на английском языке, свободное владение профессиональной терминологией, однако встречаются немногочисленные ошибки;
- при подготовке реферата были использованы основные доктринальные источники по теме и соответствующие теме нормативные правовые акты, а также судебная и административная правоприменительная практика;
- автор полностью выполнил регламентарные положения настоящей программы по объёму и срокам сдачи реферата.



Оценкой в **6 баллов** оценивается реферат, если:

- автор решил большинство поставленных задач;
- большинство выводов, содержащихся в реферате, аргументировано автором;
- стиль изложения в реферате является чётким и ясным, при этом встречаются отдельные неясности и нечёткости в изложении материала;
- реферат в целом отличается аккуратностью в оформлении (включая оформление научного аппарата письменной работы), однако встречаются отдельные неточности и огрехи в оформлении;
- в тексте реферата много ошибок, свидетельствующих о том, что автор сталкивается с языковыми проблемами при подаче материала на английском языке;
- при подготовке реферата не были использованы многие важные доктринальные источники по теме, отмечаются существенные пробелы в списке использованных нормативных правовых актов, а также судебной и административной правоприменительной практики;
- автор не полностью выполнил регламентарные положения настоящей программы по объёму и срокам сдачи реферата.

Оценкой в **5 баллов** оценивается реферат, если:

- автор решил основные поставленные задачи, но тема реферата не раскрыта до конца;
- не все выводы, содержащиеся в реферате, аргументированы автором;
- стиль изложения в реферате не всегда чёткий и ясный;
- реферат не отличается аккуратностью в оформлении (то же — об оформлении научного аппарата письменной работы);
- в тексте реферата много ошибок, свидетельствующих о том, что автор сталкивается с языковыми проблемами при подаче материала на английском языке;
- при подготовке реферата не были использованы многие важные доктринальные источники по теме, отмечаются существенные пробелы в списке использованных нормативных правовых актов; автор недостаточно обращается к анализу судебной и административной правоприменительной практики или вообще не анализирует правоприменительную практику;
- автор не полностью выполнил регламентарные положения настоящей программы по объёму и срокам сдачи реферата.

Оценкой в **4 балла** оценивается реферат, если:

- тема реферата не раскрыта до конца;
- слабая аргументация автором выводов, сформулированных в реферате;



- стиль изложения в реферате нечёткий и неясный;
- реферат не отличается аккуратностью в оформлении (то же — об оформлении научного аппарата письменной работы);
- в тексте реферата много ошибок, свидетельствующих о том, что автор сталкивается с языковыми проблемами при подаче материала на английском языке;
- при подготовке реферата не были использованы многие важные доктринальные источники по теме, отмечаются существенные пробелы в списке использованных нормативных правовых актов; автор недостаточно обращается к анализу судебной и административной правоприменительной практики или вообще не анализирует правоприменительную практику;
- автор серьёзно нарушил регламентарные положения настоящей программы по объёму и срокам сдачи реферата.

Оценкой в **3 балла** оценивается реферат, если:

- тема реферата не раскрыта;
- слабая аргументация автором выводов, сформулированных в реферате;
- стиль изложения в реферате нечёткий и неясный;
- неаккуратное оформление реферата;
- в тексте реферата много ошибок, свидетельствующих о том, что автор сталкивается с языковыми проблемами при подаче материала на английском языке;
- не использованы доктринальные источники по теме, отсутствует анализ судебной и административной правоприменительной практики;
- автор серьёзно нарушил регламентарные положения настоящей программы по объёму и срокам сдачи реферата.

Оценкой в **2 балла** оценивается реферат, если:

- тема реферата не раскрыта;
- в работе отсутствуют выводы;
- ненаучный стиль; нечёткое изложение материала;
- неаккуратное оформление, отсутствие научного аппарата письменной работы;
- слабое владение письменным английским языком;
- при подготовке работы не использовались научные источники, нормативные акты и судебная практика, либо работа написана «на одном источнике»;
- автор серьёзно нарушил регламентарные положения настоящей программы по объёму и срокам сдачи реферата.



Оценкой в **1 балл** оценивается реферат, если:

- тема реферата не раскрыта, текст реферата свидетельствует о том, что автор не знает основ теории таможенного права;
- в работе отсутствуют выводы;
- ненаучный стиль; нечёткое изложение материала;
- неаккуратное оформление, отсутствие научного аппарата письменной работы;
- слабое владение письменным английским языком;
- при подготовке работы не использовались научные источники, нормативные акты и судебная практика, либо работа написана «на одном источнике»;
- объём реферата значительно меньше рекомендованного.

Оценкой в **0 балл** оценивается реферат, если:

- в работе обнаружен плагиат.

**Б.** Контроль за самостоятельной работой студентов осуществляется путем *подготовки презентации на английском языке* на одну из заданных студенту тем и последующего обсуждения подготовленной презентации на семинарском занятии.

Темы, рекомендованные для подготовки презентаций, содержатся в настоящей программе. Использование инициативной темы возможно только при условии её предварительного согласования с преподавателем.

За подготовленную презентацию студент может получить максимально 5 баллов, которые при расчёте итоговой оценки масштабируются до десятибалльной оценки путем двукратного увеличения (в соответствии с п. 20 Положения об организации промежуточной аттестации и текущего контроля успеваемости студентов НИУ ВШЭ).

Презентация, представляемая преподавателю в системе eFront LMS в формате Power Point, оценивается по следующим критериям:

- степень раскрытия темы;
- доступность и стиль представления материала в форме презентации;
- выполнение работы в установленный срок;
- объём и качество использованных научных источников и нормативных правовых актов на иностранных языках;
- владение профессиональной терминологией на английском языке;
- успешная загрузка текста доклада и презентации в электронном виде в систему eFront LMS.

Обсуждение презентации проводится на семинарском занятии. (Электронную версию презентации студенту необходимо загрузить в систему eFront LMS до ее представления на семинарском занятии.)

Обсуждение презентации на семинарском занятии оценивается по следующим критериям:

- полнота ответов на поставленные вопросы по теме презентации;



- логичность рассуждений;
- приведение примеров из практики;
- владение профессиональной терминологией на английском языке и умение аргументировать свою позицию, вести профессиональную беседу по-английски.

Общая оценка за презентацию, подготовленную в формате контроля за самостоятельной работой студента, складывается с учетом как самой презентации, загруженной в электронном виде в систему eFront LMS, так и её представления на семинаре.

Оценкой **5 баллов** оценивается презентация, если:

- тема презентации раскрыта полностью;
- материал в презентации представлен доступно и оригинально;
- презентация выполнена в установленный срок;
- использовался большой объём доктринальных и нормативных источников по теме презентации;
- было продемонстрировано свободное владение профессиональной терминологией на английском языке;
- произведена успешная загрузка текста доклада и презентации в электронном виде в систему eFront LMS;
- студент правильно и полно отвечал на поставленные вопросы по теме презентации в ходе её обсуждения на семинарском занятии;
- представляя презентацию на семинаре, студент продемонстрировал логичность рассуждений, владение профессиональной терминологией на английском языке и умение аргументировать свою позицию, вести профессиональную беседу по-английски.

Оценкой **4 балла** оценивается презентация, если:

- тема презентации раскрыта;
- материал в презентации представлен не всегда доступно и оригинально;
- презентация выполнена в установленный срок;
- использовался большой объём доктринальных и нормативных источников по теме презентации;
- было продемонстрировано владение профессиональной терминологией на английском языке; при этом фиксировались отдельные ошибки, в том числе и при употреблении профессиональной лексики;
- произведена успешная загрузка текста доклада и презентации в электронном виде в систему eFront LMS;
- студент правильно отвечал на поставленные в ходе обсуждения вопросы, допуская при этом ряд неточностей и несущественные ошибки;
- представляя презентацию на семинаре, студент продемонстрировал логичность рассуждений, владение профессиональной терминологией на английском языке и умение аргументировать свою позицию, вести профессиональную беседу по-английски, допуская при этом ряд ошибок.



Оценкой **3 балла** оценивается презентация, если:

- тема презентации раскрыта частично;
- материал в презентации представлен не всегда доступно и оригинально;
- презентация выполнена в установленный срок;
- использовался незначительный объём доктринальных и нормативных источников по теме презентации;
- были выявлены многочисленные ошибки при употреблении профессиональной лексики на английском языке;
- произведена успешная загрузка текста доклада и презентации в электронном виде в систему eFront LMS;
- студент не всегда правильно отвечал на поставленные в ходе обсуждения вопросы, допуская ряд существенных ошибок;
- представляя презентацию на семинаре, студент продемонстрировал слабое владение профессиональной терминологией на английском языке, не всегда мог аргументировать свою позицию, вести профессиональную беседу по-английски.

Оценкой **2 балла** оценивается презентация, если:

- тема презентации не раскрыта;
- материал в презентации представлен в неоригинальной форме;
- нарушен срок представления презентации;
- при работе над презентацией практически не использовались зарубежные доктринальные и нормативные источники;
- не была произведена загрузка презентации в электронном виде в систему eFront LMS;
- студент в ходе обсуждения презентации на семинаре допускал многочисленные ошибки, не мог ответить на поставленные вопросы;
- представляя презентацию на семинаре, студент продемонстрировал слабое знание профессиональной терминологии и английского языка в целом.

Оценкой **1 балл** оценивается презентация, если:

- тема презентации не раскрыта;
- материал в презентации представлен в неоригинальной и / или небрежной форме;
- нарушен срок представления презентации;
- при работе над презентацией не использовались зарубежные доктринальные и нормативные источники;
- не была произведена загрузка презентации в электронном виде в систему eFront LMS;
- студент в ходе обсуждения презентации на семинаре допускал грубые ошибки, не мог ответить на поставленные вопросы;
- представляя презентацию на семинаре, студент продемонстрировал слабое знание профессиональной терминологии и английского языка в целом.

Оценкой **0 баллов** оценивается презентация, если при её представлении был обнаружен плагиат.





**В. Итоговый контроль** знаний и навыков осуществляется в форме письменного экзамена. На экзамене студент в течение 120 минут выполняет тестовое задание. Типы экзаменационных заданий приводятся в Программе.

Экзаменационная письменная работа содержит 20 тестов.

За правильное решение одного тестового задания студент получает 0,5 балла. Всего за 20 правильных тестовых заданий можно получить 10 баллов.

## Порядок формирования оценок по дисциплине

1. Преподаватель оценивает самостоятельную работу студентов, проверяя подготовленные ими в eFront LMS презентации по темам из программы курса. Темы презентаций студенты получают в начале курса в порядке жеребьёвки.

Оценки за самостоятельную работу студента (подготовленные в eFront LMS презентации на английском языке) преподаватель выставляет в рабочую ведомость в eFront LMS.

2. Преподаватель оценивает также письменный реферат. Для обсуждения результатов подготовленных рефератов на последней неделе второго модуля может быть проведена специальная консультация.

3. Оценки за реферат и презентацию преподаватель выставляет в рабочую ведомость в eFront LMS. На базе этих двух оценок рассчитывается накопленная оценка.

Накопленная оценка определяется перед итоговым контролем по следующей формуле:

$$O_{\text{накопленная}} = 0,6 * O_{\text{реферат}} + 0,4 * O_{\text{сам. работа}}$$

где:  $O_{\text{реферат}}$  – оценка по десятибалльной шкале за реферат,

$O_{\text{сам. работа}}$  – оценка по пятибалльной шкале за презентацию по темам, вынесенным для самостоятельной работы, и масштабированная до десятибалльной системы (путём умножения оценки на два)

Способ округления накопленной оценки текущего контроля – арифметический.

4. Результирующая оценка за дисциплину рассчитывается следующим образом:

$$O_{\text{результ}} = 0,5 * O_{\text{накопл}} + 0,5 * O_{\text{экз}}$$

Оценка за итоговый контроль не является блокирующей.

Способ округления накопленной оценки итогового контроля в форме экзамена – арифметический.



## *Syllabus*

***Level of education:*** Master

***Campus:*** Moscow

***Hours:*** 108 (3 ECTS)

***Status:*** an elective course (2nd year of study)

***Modules:*** 2<sup>nd</sup>

***Lecturer:*** prof. Aleksandr N. Kozyrin, head of the Department of Financial Law

[kozyrine@mail.ru](mailto:kozyrine@mail.ru)

### ***1. Course Description***

#### ***a. Title of a Course***

« International Customs Law»

#### ***b. Pre-requisites***

- knowledge of fundamentals of Customs law and International law,
- upper-intermediate level of oral and written English



*c. Course Type (compulsory, elective, optional)*

Elective

*d. Abstract*

This course is designed to provide students all the notions and tools necessary for the analysis and performance of complex legal issues related to customs regulation using international legal instruments (agreements, customs conventions and treaties etc).

It also provides basis for understanding of international standards of customs regulation and its influence on the Russian Customs legislation and the Customs legislation of EurAsEC Customs Union.

The course gives an overview of the main sources of the International Customs Law:

- World Customs Organization international conventions — on the simplification and harmonization of Customs procedures (Kyoto Convention); on the ATA carnet for the temporary admission of goods; on the Harmonized Commodity Description and Coding System; on Temporary Admission (Istanbul Convention) etc.;
- UN customs conventions — on the International Transport of goods under cover of TIR carnets (TIR Convention);
- bilateral treaties on cooperation in customs area etc.

*2. Learning Objectives*

Students should gain knowledge, skills and competences in the field of International Customs Law, which will allow them to make research, analysis and solve customs regulation cases on the basis of international legal sources.



### **3. *Learning Outcomes***

Students should gain the following competences:

- an understanding of the normative underpinnings and principles of International Customs Law,
- an ability to critically appraise sources of International Customs Law,
- the capacity to relate International Customs Law instruments to the practical experiences of actors of customs legal relationship,
- research skills on International Customs Law.

### **4. *Course Plan***

1. International Customs Cooperation.
2. International Customs Law: principles and legal instruments
3. Subjects of International Customs Law. World Customs Organization.
4. Simplification and Harmonization of Customs Procedures. Kyoto Convention.
5. Harmonized Commodity Description and Coding System.
6. International Regulation for Temporary Admission. A.T.A. Convention. Istanbul Convention.
7. International Regulation for Transit. TIR Convention.

### **5. *Reading List***

#### ***a. Required***



Massimo Fabio. Customs Law of the European Union. Kluwer Law International; 4 edition (October 19, 2012) – 768 p. ISBN-10: 9041138994; ISBN-13: 978-9041138996.

International Customs Law in a nutshell. By A. Kozyrin and D. Korf. – M.: HSE, 2014.

### *b. Optional*

<http://www.wcoomd.org/en/about-us/legal-instruments.aspx>.

Lowenfeld, A. F. International economic law. Oxford; New York Oxford University Press, 2003.

Qureshi, A. H. International Economic Law. – London Sweet & Maxwell, 1999. (HSE library: 34 Q95)

Herdegen, M. Principles of international economic law. – Oxford; New York Oxford University Press, 2013. (HSE library: 34 H57)

Viner, J. The customs union issue. – Oxford; New York Oxford University Press, 2014.

Armstrong, D. International organization in world politics. – New York Palgrave Macmillan, 2004.

ATA Handbook. Opinions and Comments expressed by the Permanent Technical Committee. – WCO. Brussels, 2005.

Introducing the Convention on Temporary Admission (Istanbul Convention) / Backgrounds, benefits and procedure for accession. – WCO. Brussels, 1996.

TIR Handbook. 10<sup>th</sup> Revised Edition. UN. N.Y. and Geneva, 2013 - <http://www.unece.org/tir/tir-hb.html>

Massimo Fabio. Customs Law of the European Union. Kluwer Law International; 4 edition (October 19, 2012) – Ch. 11 and 16.

## **6. Grading System**

Written exam (pass / fail), including tests, questions and cases.

Grading policy and assessment scheme

Lecturer grades the work performed in class (on lectures and seminars) as well as independent work (home assignments) of the student.

The main form of control is the written exam at the end of the module; it contributes 40% of the final grade (overall score). The final grade is also partly determined by the class work and the home assignments.

Grades are allotted on the scale of 10:

10, 9, 8 – «excellent»,



7, 6 – «good»,

5, 4 – «satisfactory»,

3, 2, 1 – «fail».

### ***Assessment criteria***

Class work (Seminar PowerPoint Presentation (Individual)) – 30%

Independent work (Home assignments) – 30%

Final assessment (Exam) – 40%

Overall score is calculated as follows:

$$\text{Overall Score} = 0,4 \cdot S_{\text{final assessment}} + 0,3 \cdot S_{\text{independent work}} + 0,3 \cdot S_{\text{class work}}$$

Scores in decimals are rounded arithmetically.

## ***7. Guidelines for Knowledge Assessment***

Students should demonstrate their knowledge of basic categories of International Customs Law and ability to solve cases in international customs field.

### ***Methods of Instruction***

use of interactive educational technologies (lectures; work in small groups)

## ***8. Special Equipment and Software Support (if required)***

Internet, LMS



## Содержание дисциплины

### Course outline

#### TOPIC 1.

#### **International Customs Cooperation**

*(10 часов, в т. ч. 2 ч. – лекции, 8 ч. – самостоятельная работа)*

International Customs Cooperation: a notion and basic goals. Forms and methods of International Customs Cooperation.

International Organizations as participants of International Customs Cooperation.

Institutional basis of International Customs Cooperation: World Customs Organization (WCO).

Customs issues in the UN and World Trade Organization (WTO) activity.

International organizations – WCO partners. Cooperation between international organizations in the customs area.

Economic integration and development of International Customs Cooperation.

Customs unions as actors of International Customs Cooperation.

Bilateral Customs Cooperation.

Russian Federation policy in the field of International Customs Cooperation. Federal Customs Service' activity for International Customs Cooperation. Federal Customs Service offices abroad.

#### *Reading list:*

**International Customs Law in a nutshell.** By A. Kozyrin and D. Korf. – М.: HSE, 2014.



## TOPIC 2.

### **International Customs Law: principles and legal instruments**

*(8 часов, в т. ч. 2 ч. – лекции, 2 ч. – семинары, 4 ч. – самостоятельная работа)*

A notion of International Customs Law. Objective International Customs Law. International Customs Law as a branch of legal science.

International Customs Law in the system of law. Relationship between International Customs Law and a national customs law.

Sources of International Customs Law.

Customs conventions as a main legal instruments of International Customs Law. Bilateral agreements on customs cooperation. Inclusion of customs rules in various universal, regional and bilateral international agreements. Resolutions of International organizations. Precedents in International Customs Law. Usages as a source of International Customs Law.

Principles of International Customs Law. Constitutional and Legislative standards of International Customs Law.

General principles of International Law as the legal framework of International Customs Cooperation.

Principles of International Economic Law and international customs regulation. Most-favored-nation treatment. Exceptions to the most-favored-nation clause. Preferential treatment. Generalized System of Preferences (GSP). National systems of preferences.

National treatment.

Principles of International Customs Cooperation. Simplification of customs procedures and formalities. Harmonization and unification of customs rules. Customs Risk Management system as basic organizational principle of modern customs.

#### *Reading list:*

**International Customs Law in a nutshell.** By A. Kozyrin and D. Korf. – M.: HSE, 2014.

*Qureshi, A. H. International Economic Law.* – London Sweet & Maxwell, 1999. (HSE library: 34 Q95)

*Lowenfeld, A. F. International economic law.* Oxford; New York Oxford University Press, 2003. (HSE library: 34 L95)

*Herdegen, M. Principles of international economic law.* – Oxford; New York Oxford University Press, 2013. (HSE library: 34 H57)





### Topic 3

#### **Subjects of International Customs Law. World Customs Organization**

*(16 часов, в т. ч. 2 ч. – лекции, 2 ч. – семинары, 12 ч. – самостоятельная работа)*

States and non-states (territories). Unrecognized subjects of International Customs Law.

Spatial limits of customs sovereignty. Customs territory and customs border. Customs enclaves and customs exclaves.

Economic integration and the consolidation of International Customs Law subjects. Free trade zones. Customs unions. Classification of customs unions. The “geography” of customs unions. Customs union on the modern political map.

International organizations. The United Nations Organization and its main economic organs – UNCTAD, UNECE, Economic and Social Council etc. Specialized agencies of the UN. World Trade Organization (WTO). Regional Intergovernmental Organizations.

World Customs Organization (WCO) as one of main subjects of International Customs Law. WCO mission and goals. WCO history. Convention establishing a Customs Co-operation Council. WCO Secretariat and WCO working bodies. Russian Federation as WCO membership. WCO legal instruments. Conventions and agreements. Recommendations. Declarations. Resolutions. WCO SAFE Framework of standards. Objectives, principles and Core Elements of the SAFE Framework. Pillar 1 “CUSTOMS-TO-CUSTOMS” standards. Pillar 2 “CUSTOMS-TO-BUSINESS” standards.

*Reading list:*

**International Customs Law in a nutshell.** By A. Kozyrin and D. Korf. – M.: HSE, 2014.

*Lowenfeld, A. F. International economic law.* Oxford; New York Oxford University Press, 2003. (HSE library: 34 L95)

*Viner, J. The customs union issue.* – Oxford; New York Oxford University Press, 2014. (HSE library)

*Armstrong, D. International organisation in world politics.* – New York Palgrave Macmillan, 2004. (HSE library: 32 A75)

### Topic 4.

#### **International regulation for Customs Procedures.**

#### **Kyoto Convention on the simplification and harmonization of customs procedures**

*(18 часов, в т. ч. 2 ч. – лекции, 4 ч. – семинары, 12ч. – самостоятельная работа)*

WCO activity aimed at the simplification and harmonization of customs procedures.

Mechanism of the harmonization and the simplification of customs procedures. Standards. Transitional standards. Recommendations.



Kyoto convention on the simplification and harmonization of Customs procedures (1973). Revised Kyoto convention (RKC) 1999. Structure of the Kyoto convention. Management of the Kyoto convention. Council. Permanent Technical Committee. Status of the Kyoto convention. Contracting Parties. Obligations of Contracting Parties. Relationship between the Kyoto convention and a national customs legislation. Russia's Accession to the Kyoto convention. Principles of the simplification and harmonization of customs procedures. General Annex. Customs formalities. Duties and taxes. Security. Customs control. Application of information technology. Relationship between the customs and third parties. Decisions and rulings supplied by the customs. Appeals in customs matters. Specific annexes. Arrival of goods in a Customs territory: Formalities prior to the lodgement of the Goods declaration; Temporary storage of goods. Importation: Clearance for home use; Re-importation in the same state; Relief from import duties and taxes. Exportation. Customs warehouses and free zones. Transit. Processing. Temporary admission. Special procedures: Travellers; Postal traffic; Means of transport for commercial use; Stores; Relief consignments. Origin of goods. Customs offences.

*Reading list:*

**International Customs Law in a nutshell.** By A. Kozyrin and D. Korf. – М.: HSE, 2014.

## Topic 5

### International regulation for Nomenclature and Classification of Goods.

#### International Convention on the Harmonized Commodity Description and Coding System

*(24 часа, в т. ч. 4 ч. – лекции, 4 ч. – семинары, 16ч. – самостоятельная работа)*

Customs Tariff Nomenclature. Development of International Goods Nomenclature. Reasons for International Goods Nomenclature. Uses of Customs Classification and Nomenclature: basis for customs tariff; rule of origin; goods Nomenclature and non-tariff barriers; collection of foreign trade (customs) statistic etc. Historical background of Tariff Nomenclature. Brussels Tariff Nomenclature (BTN) 1950. Customs Cooperation Council Nomenclature (CCCN) 1974. Objective reasons for detailing of Tariff Nomenclature. International Convention on the Harmonized Commodity Description and Coding System (HS convention) 1983. Structure of the HS convention. Management of the HS convention. Harmonized System Committee. Status of the HS convention. Contracting Parties and its Obligations. Partial application by developing countries. Rights of Contracting Parties in respect of the Harmonized System. Russia's Accession to the HS convention. Harmonized Commodity Description and Coding System (HS). Structure of the HS. Sections. Chapters. Headings. Subheadings. Reservation for future use and for national use. HS codes revision. HS Nomenclature 2012 Edition. Harmonized System Database Online.



Principles of tariff classification. Terms of heading. Notes to sections, chapters or subheadings. General interpretative rules (GIR) of the HS. Classification procedure.

WCO Recommendations related to the HS. Classification Decisions taken at the HS Committee.

Concordances from the HS to other nomenclatures. The HS and TARIC Coding System.

The HS and the General Commodity nomenclature of foreign economic activity of the Euroasian economic community.

*Reading list:*

**International Customs Law in a nutshell.** By A. Kozyrin and D. Korf. – М.: HSE, 2014.

## Topic 6

### International regulation for Temporary Admission.

#### A.T.A. convention. Istanbul convention

*(16 часов, в т. ч. 2 ч. – лекции, 2 ч. – семинары, 12ч. – самостоятельная работа)*

Temporary Admission as a customs regime. Temporary admission's regulations for promoting International Trade.

Historical background of International regulations for temporary admission.

Customs convention on the A.T.A. Carnet for the temporary admission of goods (A.T.A. Convention). Structure of the A.T.A. convention. Status of the A.T.A. convention. Russia's Accession to the A.T.A. convention.

The A.T.A. system. Principles of the A.T.A. system. Simplification of Customs formalities. Using the A.T.A. system for transit.

The A.T.A. carnet. The A.T.A. carnet as a customs document. Issue and use of A.T.A. carnets. Regularization of A.T.A. carnets.

Guarantee. Guaranteeing association. International guarantee system. National associations issuing the ATA carnets (issuing associations). International guaranteeing chain administered by the International Bureau of Chambers of Commerce (IBCC). National Chambers of Commerce in the A.T.A. system.

Modernization of the ATA system. Convention on Temporary Admission (Istanbul Convention). Structure of the Istanbul convention. Status of the Istanbul convention. Russia's Accession to the Istanbul convention. Management of the Istanbul convention. Administrative Committee.

Principles of the Istanbul Convention. Temporary admission papers. The A.T.A. carnet and the CPD carnet. Regularization of temporary admission papers. Security. Guarantee and issue of temporary admission papers. Identification. Period for re-exportation.

Transfer of temporary admission. Termination of temporary admission.

Temporary admission: goods imported with partial relief from import duties and taxes.

Specific cases of using temporary admission. Goods for display or use at exhibitions and fairs. Professional equipment. Goods imported in connection with a manufacturing operation. Containers, pallets, packings, samples and any other goods imported in connection with a commercial



operation. Goods imported for educational, scientific, cultural or sports purposes. Means of transport. Travellers' personal effects. Goods imported as frontier traffic. Goods imported for humanitarian purposes.

Practical benefits of the ATA system for the business community.

*Reading list:*

ATA Handbook. Opinions and Comments expressed by the Permanent Technical Committee. – WCO. Brussels, 2005.

Introducing the Convention on Temporary Admission (Istanbul Convention) / Backgrounds, benefits and procedure for accession. – WCO. Brussels, 1996.

*Massimo Fabio*. Customs Law of the European Union. Kluwer Law International; 4 edition (October 19, 2012) – Ch. 16. “Temporary Admission”.

### **Topic 7**

#### **International regulation for Transit.**

##### **TIR convention**

*(16 часов, в т. ч. 2 ч. – лекции, 2 ч. – семинары, 12ч. – самостоятельная работа)*

International transport of goods. Customs transit. Regulations for international transport as an instrument for promoting International Trade.

Freedom of Transit in the International Law.

Historical background of International regulations for transit and international transport. International Cooperation for the unification of transit regime. UN Economic Commission for Europe and the TIR Customs Transit System.

Customs convention on the international transport of goods under cover of TIR carnets. Structure of the TIR convention. Status of the TIR convention. Contracting Parties and its Obligations. Russia's Accession to the TIR convention. Management of the TIR convention. The TIR Administrative Committee. The TIR Executive Board. The UNECE Working Party on Customs Questions affecting Transport.

Development of the TIR Convention.

The TIR Customs Transit System. Objective and advantages. Geographical coverage.

Principles of the TIR Customs Transit System. Approval of road vehicles and containers. Certificate of approval of a road vehicle. TIR plate. Regulations on technical conditions applicable to road vehicles which may be accepted for International Transport Under customs seals. Transport of heavy and bulky goods. International guarantee system. The TIR carnet. International recognition of Customs control measures. Issue of TIR carnets. TIR carnets distributed by the IRU to national associations. Liability of guaranteeing associations. Controlled access to the TIR system.

Procedures. Procedure for the termination of a TIR operation. Procedure for the discharge of a TIR operation.

Roles and responsibilities of different parties involved in the TIR system. Responsibilities of the national guaranteeing association. Responsibility of the transport operator. Roles and responsibilities of the IRU, the TIR Executive Board and the TIR Secretary.

Future development of the TIR System. World-wide application of the TIR system.



*Reading list:*

TIR Handbook. 10<sup>th</sup> Revised Edition. UN. N.Y. and Geneva, 2013 - <http://www.unece.org/tir/tir-hb.html>

*Massimo Fabio*. Customs Law of the European Union. Kluwer Law International; 4 edition (October 19, 2012) – Ch. 11. “Transport and the TIR Regime”.

## **Образовательные технологии**

При изучении учебной дисциплины будут использованы следующие образовательные технологии:

- представление презентаций на английском языке с последующим их обсуждением на семинарских занятиях;
- разбор практических задач и кейсов по тематике международного таможенного права.

## **Оценочные средства для текущего контроля и аттестации студента**

### **1. Тематика заданий текущего контроля**

Примерные темы для подготовки презентаций в *Power Point* для представления их на семинаре и выкладывания впоследствии в *LMS*:

- Forms and methods of International Customs Cooperation.
- International Customs Law: notion, sources.
- Principles of International Customs Law.
- Most-favored-nation treatment.
- Preferential treatment.
- Generalized System of Preferences (GSP).
- National treatment.



- Principles of International Customs Cooperation.
- Customs territory and customs border.
- Free trade zones. Customs unions.
- Customs union on the modern political map.
- World Customs Organization
- WCO SAFE Framework of standards.
- Customs issues in the UN activity.
- Customs issues in the WTO activity.
- Mechanism of the harmonization and the simplification of customs procedures.
- Revised Kyoto convention (RKC) 1999 and its management.
- Principles of the simplification and harmonization of customs procedures.
- Russia's Accession to the Kyoto convention.
- Customs Classification and Nomenclature: notion and uses.
- Harmonized Commodity Description and Coding System
- HS codes revision.
- Harmonized System Database Online.
- Principles of tariff classification.
- General interpretative rules of the HS.
- Classification procedure.
- HS and the General Commodity nomenclature of foreign economic activity of the Euroasian economic community.
- Principles of the A.T.A system.
- The A.T.A. carnet and International Guarantee System.
- Modernization of the ATA system: Istanbul Convention.
- Temporary admission papers. The A.T.A. carnet and the CPD carnet.
- Temporary admission: goods imported with partial relief from import duties and taxes.
- Practical benefits of the ATA system for the business community.
- Freedom of Transit in the International Law.
- The TIR Customs Transit System: objective and advantages, geographical coverage.
- Principles of the TIR Customs Transit System.
- TIR Convention: Approval of road vehicles and containers.

## **2. Вопросы для оценки качества освоения дисциплины**



Примерный перечень тем рефератов.

- International Customs Cooperation: goals, forms and methods.
- World Customs Organization.
- WCO SAFE Framework of standards.
- Customs issues in the UN activity.
- Customs issues in the WTO activity.
- Bilateral Customs Cooperation.
- Russian Federation policy in the field of International Customs Cooperation.
- International Customs Law: notion and sources.
- International Customs Law and a national customs law.
- Principles of International Customs Law.
- Principles of International Economic Law and international customs regulation.
- Most-favored-nation treatment. Exceptions to the most-favored-nation clause.
- Preferential treatment. Generalized System of Preferences. National systems of preferences.
- National treatment.
- Principles of International Customs Cooperation.
- Unrecognized subjects of International Customs Law.
- Spatial limits of customs sovereignty. Customs territory and customs border.
- Customs enclaves and customs exclaves.
- Free trade zones.
- Customs unions. The “geography” of customs unions.
- WCO activity aimed at the simplification and harmonization of customs procedures.
- Revised Kyoto convention 1999: structure and management. Russia’s Accession to the Kyoto convention.
- Principles of the simplification and harmonization of customs procedures.
- Relationship between the Kyoto convention and a national customs legislation.
- Revised Kyoto convention 1999: Customs formalities.
- Revised Kyoto convention 1999: Duties and taxes. Security.
- Revised Kyoto convention 1999: Customs control.
- Revised Kyoto convention 1999: Appeals in customs matters.
- Revised Kyoto convention 1999: Formalities prior to the lodgement of the Goods declaration



- Revised Kyoto convention 1999: Temporary storage of goods.
- Revised Kyoto convention 1999: Importation: Clearance for home use
- Revised Kyoto convention 1999: Customs warehouses and free zones.
- Revised Kyoto convention 1999: Origin of goods.
- Revised Kyoto convention 1999: Customs offences.
- Customs Tariff Nomenclature: notion, uses and historical background.
- Harmonized Commodity Description and Coding System: structure of the HS, reservation for future use and for national use.
- HS codes revision.
- Principles of tariff classification.
- General interpretative rules of the HS.
- Classification procedure.
- A.T.A system. Principles of the A.T.A system. Simplification of Customs formalities.
- A.T.A system: Guarantee.
- A.T.A. carnet as a customs document.
- Modernization of the ATA system: Istanbul Convention.
- Temporary admission papers. The A.T.A. carnet and the CPD carnet.
- Temporary admission: goods imported with partial relief from import duties and taxes.
- Specific cases of using temporary admission.
- TIR Customs Transit System.
- TIR convention: approval of road vehicles and containers.
- TIR convention: International guarantee system.
- TIR carnet. Issue of TIR carnets. TIR carnets distributed by the IRU to national associations. Liability of guaranteeing associations.
- TIR convention: procedure for the termination of a TIR operation and procedure for the discharge of a TIR operation.

### **3. Примеры заданий итогового контроля**

В экзаменационную работу будут входить тестовые задания трёх основных моделей.

*Sample quizzes for the final evaluation*

#### **Model 1**





*Underline the correct answer, a), b) or c).*

**Is International Customs Law always supreme over national customs laws?**

- a) yes
- b) only in matters of customs tariff
- c) no

*Underline the correct answer, a) or b).*

**Can a TIR transport begin and end in the same country?**

- a) Under no circumstances, as a TIR Carnet can only be used for international transport of goods
- b) Yes, provided that a part of the journey is performed in foreign territory

*Underline the correct answer, a), b) or c).*

**For temporary importation of a road vehicle, combination of vehicles or container carrying goods under the TIR procedure:**

- a) an ATA or CPD Carnet may be required
- b) a special guarantee should be lodged to ensure their re-exportation
- c) neither guarantee nor special Customs documents are required

## **Model 2**

*Write true (T) or false (F) next to each sentence.*

A) According with the A.T.A. Convention, the liability of the guaranteeing association shall not exceed the amount of the import duties by more than ten per cent. \_\_\_\_\_

B) According with the Revised Kyoto Convention, any person implicated in a Customs offence that is the subject of an administrative settlement shall have the right of appeal to an authority independent of the Customs unless he has chosen to accept the compromise settlement. \_\_\_\_\_

## **Model 3**

*Which of the following statements about law are true? (More than one answer may be correct)*

- A) The customs line does not coincide with the political frontier of the State in extra-customs, free zones and free warehouses, which are included in the political territory but not in the customs territory.
- B) The political territory always coincides with the customs territory.



C) The customs territory of the EU shall include the territorial waters, the inland maritime water and the airspace of the Member State.

## **Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины**

### **а. Базовый учебник**

*Massimo Fabio*. Customs Law of the European Union. Kluwer Law International; 4 edition (October 19, 2012). ISBN-10: 9041138994; ISBN-13: 978-9041138996.

### **б. Основная литература**

International Customs Law in a nutshell. By A. Kozyrin and D. Korf. – М.: HSE, 2014.

Herdegen, M. Principles of international economic law. – Oxford; New York Oxford University Press, 2013.

TIR Handbook. 10<sup>th</sup> Revised Edition. UN. N.Y. and Geneva, 2013 - <http://www.unece.org/tir/tir-hb.html>

ATA Handbook. Opinions and Comments expressed by the Permanent Technical Committee. – WCO. Brussels, 2005.

### **с. Дополнительная литература**

*Laurence W. Gormley*. EU Law of Free Movement of Goods and Customs Union. Oxford University Press, USA; 1 edition (January 25, 2010). ISBN-10: 0199229007, ISBN-13: 978-0199229000.

Lowenfeld, A. F. International economic law. Oxford; New York Oxford University Press, 2003.

Qureshi, A. H. International Economic Law. – London Sweet & Maxwell, 1999.

Viner, J. The customs union issue. – Oxford; New York Oxford University Press, 2014.

Armstrong, D. International organization in world politics. – New York Palgrave Macmillan, 2004.

Introducing the Convention on Temporary Admission (Istanbul Convention) / Backgrounds, benefits and procedure for accession. – WCO. Brussels, 1996.

*Lyons T.* EC customs law. Oxford; New York Oxford University Press, 2001. – 484 p.

*Dechaume J., Venturelli W.* La gestion des procédures douanières. P., 2010 – 253 p. ISBN: 978-2-84347-767-6

*Lasok D.* The Trade and Customs Law of the European Union. The Hague Kluwer Law International, 1998.

*Snyder F.* International Trade and Customs Law of the European Union. L., 1998.



#### **d. Интернет ресурсы**

Access to International Customs law:

<http://www.wcoomd.org>

<http://www.wto.org>

<http://www.unece.org>

#### **Программные средства**

Для успешного освоения дисциплины, студент использует следующие программные средства:

- Справочно-правовые системы, содержащие источники европейского права;
- Текстовый редактор MS Word любой версии (или редактор совместимый с MS Word и имеющий возможность сохранения текстов в формате RTF);
- Графический редактор MS PowerPoint (или совместимый).

#### **Дистанционная поддержка дисциплины**

Дистанционная поддержка дисциплины осуществляется через систему eFront LMS: загрузка текста докладов и презентаций.

#### **Материально-техническое обеспечение дисциплины**

При изучении дисциплины необходимы:

- доступ в Интернет;
- проектор для лекций и проведения семинаров.