

Анализ правонарушений в сфере таможенного дела

Кусенева Екатерина Ивановна

Приамурский государственный университет им. Шолом-Алейхема

Студент

Аннотация

Целью научной статьи является анализ правонарушений в сфере таможенного дела. При подготовке исследования были использованы следующие методы исследования: дедукция, индукция, анализ. Результат – проведен анализ по расследованию административных и уголовных правонарушений в сфере таможенного дела.

Ключевые слова: правонарушения, таможенное дело, административные правонарушения, уголовные преступления, валютное законодательство

Analysis of offenses in the field of customs

Kuseneva Ekaterina Ivanovna

Sholom Aleichem Priamursky State University

Student

Abstract

The purpose of the scientific article is to analyze offenses in the field of customs. In preparing the study, the following research methods were used: deduction, induction, analysis. Result - an analysis was carried out on the investigation of administrative and criminal offenses in the field of customs.

Keywords: offenses, customs affairs, administrative offenses, criminal offenses, currency legislation

В настоящее время в Российской Федерации внешнеэкономическая деятельность является одной из наиболее криминогенных сфер. Поскольку таможенные правонарушения являются одним из видов экономических преступлений, изучение деятельности таможенных органов в этом русле является актуальным. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза (далее – Таможенный кодекс ЕАЭС) закрепляет понятие административных правонарушений. Ими признаются правонарушения, по которым в соответствии с законодательством государств-членов Союза таможенными органами ведется административное производство (осуществляются административные производства) [1]. Законодательством Российской Федерации (далее - Российская Федерация), а именно главой 16 Кодекса об административных правонарушениях (далее - КоАП Российской Федерации), закреплены основные административные правонарушения в сфере таможенного дела и санкции, предусмотренные за их совершение [2].

Обзор исследования. Вопросами, касающимися валютных правоотношений и валютного контроля, занимались такие ученые, как Д.А., Кругликова [4], В.В. Лавринов В.В., И.А. Подройкина [5] и другие.

Целью научной статьи является анализ правонарушений в сфере таможенного дела.

В 2021 году на основании оперативных данных таможенными органами возбуждено 2 007 уголовных дела (далее – УД), что превышает показатель 2020 года на 9 УД (1 998 дел).

Доля УД, возбужденных по материалам оперативных подразделений, в отношении конкретных лиц составила 70% (1 400 дел, 2020 год – 1 313 дел,

По сравнению с 2020 годом отмечается положительная динамика выявления и пресечения преступлений, связанных с незаконным перемещением: валюты и валютных средств (увеличение более чем в 2 раза, 79 УД по статье 200.1 УК РФ); товаров народного потребления (увеличение на 9 дел, всего по статье 194 УК РФ – 89 УД); промышленного оборудования (увеличение на 7 дел, всего по статье 194 УК РФ – 47 УД); автотранспорта (увеличение на 13 дел, всего по статье 194 УК РФ – 107 УД); драгоценных камней и металлов (увеличение на 7 дел, всего возбуждено 26 УД, из них по статьям 194 УК РФ – 7 УД, 226.1 УК РФ – 19 УД); алкогольной продукции (увеличение на 6 дел, всего возбуждено 17 дел, из них по статьям 194 УК РФ – 6 УД, 226.1 УК РФ – 1 УД, 200.2 УК РФ – 10 УД); оружия и боеприпасов (увеличение на 28 дел, 95 УД по статье 226.1 УК РФ) [3].

Возросло количество УД, возбужденных по фактам: контрабанды наркотических средств по статье 229.1 УК РФ на 63 дела (в 2021 году – 257 УД, в 2020 году – 194 УД); уклонения от уплаты таможенных платежей по статье 194 УК РФ на 34 дела (в 2021 году – 346 УД, в 2020 году – 312 УД); незаконного образования юридических лиц по статье 173.1, 173.2 УК РФ на 41 дело (в 2021 году – 318 УД, в 2020 году – 277 УД).

По информации оперативных подразделений таможенных органов в 2021 году возбуждено 124 УД по фактам преступлений, совершенных организованными преступными группами. УД возбуждались по статьям 226.1 УК РФ – 63 УД, 193.1 УК РФ – 31 УД, 194 УК РФ – 10 УД, 174.1 УК РФ – 3 УД, 200.2 УК РФ – 5 УД, 229.1 УК РФ – 8 УД, 193 УК РФ – 2 УД, по иным статьям УК РФ – 2 УД.

На основании материалов оперативных подразделений таможенных органов по результатам проведенных мероприятий доначислено более 8,1 млрд. рублей. Взыскано в бюджет Российской Федерации около 5,1 млрд. рублей.

В 2021 году таможенными органами из незаконного оборота изъято 16,6 тонны наркотических средств, психотропных веществ и их прекурсоров, а также сильнодействующих веществ.

Федеральной таможенной службой России организовано 299 оперативно-розыскных мероприятий и международных операций «контролируемая поставка» межрегионального и международного характера,

в результате которых из незаконного оборота изъято более 437 кг наркотических средств.

В рамках сотрудничества с международными правоохранительными организациями взаимодействие осуществлялось с Интерполом, Европейским бюро по борьбе с мошенничеством, ВТамО, а также таможенными службами, входящими во ВТамО.

В 2021 году проведено 14 международных специальных таможенных операций и мероприятий, направленных на пресечение таможенных правонарушений при осуществлении: пассажирских авиаперевозок; незаконные поставки оружия, частей оружия и боеприпасов, перевозимых в морских контейнерах; транзитное перемещение табачных и алкогольных изделий; незаконный оборот психотропных веществ, в том числе амфетаминов, незарегистрированных, фальсифицированных, контрафактных лекарственных средств и медицинских изделий, распространяемых на рынке через сеть Интернет; незаконные поставки фармацевтической продукции и товаров, запрещенных к перемещению в рамках борьбы с пандемией новой коронавирусной инфекции [3].

По результатам спецопераций таможенными органами возбуждено 46 уголовных дел и 13 дел об административных правонарушениях. На основании информации, полученной от таможенных служб стран дальнего и ближнего зарубежья, а также благодаря деятельности РИЛО-Москва, таможенными органами возбуждено 4 КАС и 4 дела об административных правонарушениях, назначено 16 экспертиз, 1 протокол преступление зарегистрировано в книге учета сообщений о правонарушениях.

Продолжалась работа по направлению международных запросов в таможенные службы иностранных государств в связи с проведением оперативно-розыскных мероприятий и запросов об оказании правовой помощи по делам об административных правонарушениях.

На основе анализа определим основные проблемы и возможные пути их решения, связанные с выявлением, расследованием и предупреждением административных правонарушений в таможенной сфере.

1. Коррупция. Под коррупцией в таможенных органах следует понимать превышение должностных полномочий и законных возможностей работниками в корыстных целях получения выгод, противоречащих законодательству Российской Федерации.

Коррупция препятствует эффективному выявлению и расследованию случаев АП в таможенной сфере и является одной из актуальных проблем в настоящее время. Нужны комплексные меры по борьбе с коррупцией.

Например, повысить заработную плату таможенникам; разнообразить испытания в профессиональном конкурсном отборе потенциальных работников; проводить профилактические мероприятия, направленные на противодействие коррупции; устроить «ловлю наживку» - дачу ложной взятки за контроль поведения работника с действительной скрытой видеозаписью или радиоуправлением; увеличить размер наказания, предусмотренного статьями 290-291 УК РФ за получение или дачу взятки.

2. Проблема некачественного обеспечения взаимодействия и взаимодействия таможенных органов с другими правоохранительными органами и государственными органами в сфере выявления и расследования случаев АП.

Отсутствие эффективно налаженной системы взаимодействия таможенных органов и органов государственной власти является одной из проблем, влияющих на качественное осуществление выявления и расследования случаев ОП. Среди причин можно указать обособленность государственных структур в решении своих задач и функциональных полномочий в ущерб достижению общих целей обеспечения и защиты безопасности и интересов государства. Для решения этой проблемы целесообразно создать единую базу данных о проблемных организациях, физических и юридических лицах.

Это обеспечит тесное взаимодействие между органами за счет быстрого и удобного обмена информацией между ними и приведет к более эффективному и действенному выявлению, расследованию и предупреждению административных правонарушений в сфере таможенного дела.

Таким образом, в результате научного исследования проведен анализ деятельности таможенных органов Российской Федерации в сфере расследования дел об административных правонарушениях, выявлены основные проблемы и представлены возможные пути их решения.

Библиографический список

1. Таможенный кодекс Евразийского экономического Союза. URL: <http://www.consultant.ru/>
2. Кодекс об административных правонарушениях Российской Федерации. URL: <http://www.consultant.ru/>
3. Ежегодный сборник «Таможенная служба Российской Федерации» 2019-2021 гг. URL: <http://www.customs.ru/>
4. Лавринов В.В. Таможенные преступления: понятие и проблемы квалификации // Академический вестник Ростовского филиала Российской таможенной академии. 2020. № 4 (21). С. 38–43.
5. Подройкина И.А., Кругликова Д.А. Проблемы регламентации уголовной ответственности за контрабанду в современном законодательстве // Современное право. 2021. № 9. С. 100–105.