

Министерство образования и науки Российской Федерации
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«САРАТОВСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ИМЕНИ Н.Г. ЧЕРНЫШЕВСКОГО»
Балашовский институт (филиал)

Кафедра социальных и гуманитарных дисциплин

**ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ТАМОЖЕННЫХ
ОРГАНОВ НА ПРИМЕРЕ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОПЕРАТИВНО-
РОЗЫСКНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

АВТОРЕФЕРАТ ДИПЛОМНОЙ РАБОТЫ

студента 5 курса 554 «к» группы
специальности 38.05.02 «Таможенное дело»
социально-гуманитарного факультета
Гуменюка Михаила Алексеевича

Научный руководитель
доцент кафедры социальных и гуманитарных
дисциплин _____ И.В. Турбин
(подпись, дата)

Зав. кафедрой социальных и гуманитарных дисциплин,
кандидат педагогических наук,
доцент _____ Т.А. Юмашева
(подпись, дата)

Балашов 2018

ВВЕДЕНИЕ

В современных условиях в связи с созданием и функционированием Таможенного союза продолжается либерализация административного, процессуального, уголовного и таможенного законодательств. Таможенные органы Российской Федерации относятся к правоохранительным органам, так как защищают экономическую безопасность и суверенитет Российской Федерации, права и экономические интересы физических и юридических лиц. Они ведут борьбу с административными правонарушениями и уголовными преступлениями.

Таможенные органы выполняют правоохранительные функции, к которым Федеральный закон от 27 ноября 2010 г. № 311 «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (ред. 29.01.2018) относит: выявление, предупреждение, пресечение преступлений и административных правонарушений, отнесенных к компетенции таможенных органов; проведение неотложных следственных действий и осуществление предварительного расследования в форме дознания по уголовным делам, отнесенных к компетенции таможенных органов; осуществление административного производства по делам об административных правонарушениях в области таможенного дела; оказание содействия в борьбе с коррупцией и международным терроризмом; противодействие незаконному обороту объектов интеллектуальной собственности, наркотических средств, психотропных веществ, оружия и боеприпасов, культурных ценностей и иных предметов, перемещаемых через таможенную границу Таможенного союза и (или) через Государственную границу Российской Федерации.

Необходимо отметить, что, по данным таможенной статистики за период с 2015 по 2017 годы, количество нарушений таможенных правил, преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов, остается значительным и имеет тенденцию к росту. Наибольшее количество дел

возбуждается по так называемым контрабандным составам, которые представляют наибольшую угрозу экономической безопасности России.

Для любого государства важной составляющей является экономическая безопасность, а проблема ее обеспечения признается приоритетной. Функции ее обеспечения выполняются федеральными органами исполнительной власти, которые осуществляют регулирование внешнеэкономической деятельности, в том числе и таможенными органами.

В процессе обеспечения экономической безопасности таможенными органами основную роль играет оперативно-розыскная деятельность.

В соответствии с Федеральным законом от 12 августа 1995 г. № 144-ФЗ «Об оперативно-розыскной деятельности» (ред. 20.07.2016) оперативно-розыскная деятельность — это вид деятельности, осуществляемый гласно и негласно, уполномоченными законом государственными органами и оперативными подразделениями в пределах их компетенции путем проведения оперативно-розыскных мероприятий в целях защиты жизни, здоровья, прав и свобод личности, собственности, безопасности общества и государства от преступных посягательств.

Актуальность темы дипломной работы обусловлена необходимостью совершенствования работы сотрудников оперативно-розыскной деятельности с целью повышения уровня раскрытия правонарушений и преступности в сфере таможенного дела.

Теоретическую основу исследования составили труды И. В. Быковской, К. Ф. Гуценко, А. А. Демичева, И. А. Кобзарь, Ю. А. Козловского, М. М. Колесниковой, В. А. Корякина, М. В. Малиновской, Т. Г. Николаевой, Ф. В. Новинского, А. М. Рыльской, М. М. Рассолова, П. Н. Сафоненкова, Е. И. Сидорова, О. Г. Стариковой, И. В. Тимошенко и других ученых.

Объект исследования — общественные отношения, возникающие в процессе правоохранительной деятельности таможенных органов.

Предмет исследования — нормы таможенного права, регулирующие правоохранительную деятельность таможенных органов.

Цель исследования — комплексный анализ теоретико-правовой характеристики правоохранительной деятельности таможенных органов, а также выявление проблем, возникающих в ходе проведения таможенными органами оперативно-розыскных мероприятий, и определение путей их решения.

Задачи исследования:

1. Рассмотреть понятие, задачи и функции таможенных органов в сфере правоохранительной деятельности.
2. Представить правовые основы правоохранительной деятельности таможенных органов.
3. Раскрыть особенности оперативно-розыскной деятельности таможенных органов.
4. Выявить проблемы, возникающие в ходе проведения оперативно-розыскной деятельности таможенными органами, и определить пути их решения.

Нормативно-правовая база исследования.

1. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза (приложение № 1 к Договору о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза от 11 апреля 2017 года).
2. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (ред. 21.07.2014).
3. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ (ред. 04.05.2018).
4. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации от 1 декабря 2001 г. № 174-ФЗ (ред. от 04.05.2018).
5. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ (ред. от 04.05.2018).
6. Федеральный закон от 27 ноября 2010 г. № 311 «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (ред. 29.01.2018).

7. Федеральный закон от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности» (ред. от 17.10.2015).

7. Федеральный закон от 12 августа 1995 г. № 144-ФЗ «Об оперативно-розыскной деятельности» (ред. 20.07.2016).

Теоретическая значимость исследования представлена анализом основных понятий и функций таможенных органов в сфере правоохранительной деятельности, а также правовыми основами правоохранительной деятельности таможенных органов.

Практическая значимость исследования включает в себя анализ оперативно-розыскной деятельности таможенных органов, а также выявление проблем, возникающих в ходе проведения оперативно-розыскной деятельности таможенными органами и определение путей их решения.

Методы исследования. В процессе исследования применялись различные научные методы: системный и структурно-функциональный анализ, синтез, логический, статистический, а также историко-правовой, сравнительно-правовой и другие общепринятые в науке методы.

Структура работы: дипломная состоит из двух глав, выводов по ним, заключения, списка использованных источников и приложений.

ОСНОВНОЕ СОДЕРЖАНИЕ РАБОТЫ

В первой главе дипломной работы подробно рассмотрены понятия, задачи и функции таможенных органов в сфере правоохранительной деятельности и представлены правовые основы правоохранительной деятельности таможенных органов.

Под правоохранительной деятельностью таможенных органов следует понимать основанную на законе деятельность, осуществляемую путем применения принудительных мер воздействия в отношении субъектов права, не состоящих в отношениях подчинения, направленную на охрану и защиту прав граждан, интересов общества и государства, обеспечение выполнения

ими своих обязанностей, обеспечение безопасности, законности и правопорядка, а также на профилактику, выявление, предупреждение, пресечение, раскрытие и исследование правонарушений и преступлений, отнесенных к их компетенции, и привлечение к ответственности виновных лиц, их совершивших, в установленном законом порядке.

Таможенные органы являются органами дознания и (или) следствия по делам о преступлениях или уголовных правонарушениях, производство по которым отнесено к ведению таможенных органов в соответствии с законодательством государств-членов, также осуществляют оперативно-розыскную деятельность в целях выявления лиц, подготавливающих, совершающих или совершивших противоправное деяние, признаваемое в соответствии с законодательством государств-членов преступлением, исполнения запросов международных организаций. Таможенные органы ведут административный процесс (осуществляют производство) по делам об административных правонарушениях и привлекают лиц к административной ответственности в соответствии с законодательством государств-членов.

Правовую основу организации правоохранительной деятельности таможенных органов образуют:

- Международная конвенция об упрощении и гармонизации Таможенных процедур;
- Международная конвенция о взаимном административном содействии в предотвращении, расследовании и пресечении таможенных правонарушений;
- Конвенция Организации Объединенных Наций против транснациональной организованной преступности от 15 ноября 2000 года;
- Таможенный кодекс Евразийского экономического союза;
- Конституция Российской Федерации;
- Федеральный закон «О таможенном регулировании в Российской Федерации»;

— Федеральный закон «Об оперативно-розыскной деятельности».

Анализ правового регулирования правоохранительной деятельности таможенных органов показал, что в Российской Федерации имеется достаточная законодательная и нормативно-правовая основа для осуществления таможенными органами правоохранительной деятельности, которая позволяет эффективно функционировать их правоохранительным подразделениям, в том числе во взаимодействии с иными правоохранительными органами России и таможенными службами других государств.

Во второй главе дипломной работы были раскрыты особенности оперативно-розыскной деятельности таможенных органов, определены проблемы, возникающие в ходе проведения оперативно-розыскной деятельности таможенными органами и представлены пути их решения.

В настоящее время задачи обеспечения экономической безопасности и суверенитета российского государства возложены на систему правоохранительных органов России, в числе которых таможенные органы занимают одно из ведущих мест. Основу осуществления таможенными органами Российской Федерации правоохранительной деятельности составляет оперативно-розыскная деятельность.

Оперативно-розыскная деятельность осуществляется Главным управлением по борьбе с контрабандой Федеральной таможенной службы, оперативными подразделениями службы противодействия таможенным правонарушениям Региональных таможенных управлений, оперативными и оперативно-розыскными подразделениями таможен и таможенных постов. Оперативно-розыскные действия проводятся таможенными органами самостоятельно либо по поручению следователя, руководителя следственного органа, дознавателя, органа дознания или по определению суда по уголовным делам и материалам проверки сообщений о преступлении, находящимся в их производстве.

Таможенные органы в пределах своей компетенции вправе осуществлять следующие действия в рамках оперативно-розыскных мероприятий: опрос; наведение справок; сбор образцов для сравнительного исследования; проверочная закупка; исследование предметов и документов; наблюдение; отождествление личности; обследование помещений, зданий, сооружений, участков местности и транспортных средств; контроль почтовых отправлений, телеграфных и иных сообщений; прослушивание телефонных переговоров; снятие информации с технических каналов связи; контролируемая поставка и оперативный эксперимент.

В ходе оперативно-розыскных мероприятий у таможенных органов возникает ряд проблем: отсутствие системы взаимодействия и информационного доступа между оперативно-розыскными сотрудниками таможенных органов и иных соответствующих подразделений, нехватка опыта и практики в проведении некоторых видов оперативно-розыскных мероприятий, отсутствие экспертных лабораторий оперативно-розыскных органов таможенной службы в небольших городах, зависимость от органов Федеральной службы безопасности и т. д.

Для решения данных проблем таможенным органам необходимо повысить уровень взаимодействия оперативно-розыскных органов таможен с соответствующими подразделениями правоохранительных органов и создать единую ведомственную базу, повысить квалификацию путем отправления оперативных сотрудников на определенный срок из маленьких городов в крупные, а также иметь собственное техническое оснащение, тем самым сокращая задержки в получении информации.

Таким образом, на сегодняшний день оперативно-розыскная деятельность таможенных органов требует как совершенствования правового регулирования, так и практического применения мер по повышению обеспечения экономической безопасности государства.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

За последние годы наблюдается рост таможенных правонарушений и таможенных преступлений. Правоохранительная деятельность является одной из функций таможенных органов. В действующем таможенном законодательстве в перечень основных задач таможенных органов включены выявление, предупреждение и пресечение административных правонарушений и преступлений в соответствии с законодательством государств-членов Таможенного союза. Поэтому знания в области правоохранительной деятельности являются необходимой предпосылкой успешной работы в таможенных органах.

Таможенные органы России выполняют возложенные на них функции с помощью применения юридических мер воздействия, к числу которых относятся меры государственного принуждения и юридические наказания, установленные соответствующими законами.

В качестве правоохранительных органов таможенные органы защищают экономический суверенитет и экономическую безопасность Российской Федерации, права и законные интересы физических и юридических лиц. Таможенные органы ведут борьбу с преступлениями и административными правонарушениями в сфере таможенного дела. Именно им отводится ведущая роль в обеспечении экономической безопасности российского государства.

Таможенный кодекс Евразийского экономического союза относит таможенные органы к органам, осуществляющим оперативно-розыскную деятельность в целях выявления лиц, подготавливающих, совершающих или совершивших противоправное деяние.

Оперативно-розыскная деятельность является стратегически важным аспектом в осуществлении таможенного дела, а также в выявлении, пресечении и раскрытии преступлений, связанных с внешнеэкономической деятельностью.

Правовую основу деятельности таможенных органов как органов, осуществляющих оперативно-розыскную деятельность, составляют Федеральный закон «Об оперативно-розыскной деятельности», Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации от 1 декабря 2001 г. № 174-ФЗ (ред. от 04.05.2018) и Уголовный кодекс Российской Федерации от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ (ред. 04.05.2018).

Оперативно-розыскная деятельность таможенных органов на современном этапе имеет ряд серьезных проблем, которые снижают уровень пресечения преступлений в таможенной сфере.

Для успешного решения данных проблем таможенным органам необходимо создать Единую оперативную базу, которая позволит получать информацию с различных таможен; наладить взаимодействие и таможенное сотрудничество с зарубежными специалистами, а также для повышения эффективности проведения оперативно-розыскных мероприятий необходимо увеличить штат правоохранительных отделов таможенных органов.