

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

Кафедра таможенного,
административного и финансового права

**КОНТРАБАНДА КАК ВИД ПРЕСТУПЛЕНИЯ В ТАМОЖЕННОЙ
СФЕРЕ**

АВТОРЕФЕРАТ ДИПЛОМНОЙ РАБОТЫ

Студентки 6 курса 641 группы
специальности 38.05.02 «Таможенное дело»
юридического факультета
Павловой Кристины Вячеславовны

Научный руководитель
доцент, к.х.н.

Е.Л. Власова

Зав. кафедрой
таможенного, административного
и финансового права, к.ю.н.

С.А. Овсянников

Саратов 2018

Во введении обоснована актуальность выбранной темы.

Проблема борьбы с контрабандой была и будет актуальной во все времена, на сегодняшний момент обобщение и осмысление исторического законодательного опыта, выявление закономерностей определенных тенденций в его развитии позволит помочь государству выработать новые тенденции в этой области. Данная работа представляет собой попытку обобщения закрепления понятия «контрабанда» в законодательстве России на протяжении всего исторического периода, начиная с XIV века и до наших дней, анализ последнего изменения уголовного законодательства в сфере борьбы с контрабандой, практическое применение статей УК РФ о контрабанде на примере Саратовской области.

Цель дипломной работы заключается в комплексном изучении исторического законодательного опыта России в борьбе с контрабандой, в выявлении основных проблем, закономерностей и тенденций развития уголовного законодательства на современном этапе, особенностей и трудностей практического применения специальных норм о контрабанде, а также в разработке предложений по совершенствованию специальных норм о контрабанде.

В соответствии с указанной целью были поставлены следующие *задачи*, отражающие основные идеи и аспекты работы:

- проанализировать различные исторические этапы развития уголовного законодательства России;
- изучить уголовно-правовую характеристику контрабанды;
- проанализировать изменения в уголовном законодательстве внесенные Федеральным законом от 7 декабря 2011 г. N 420-ФЗ «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации»
- изучить практические меры борьбы с контрабандой по материалам Федеральной таможенной службы и Саратовского областного суда.

Вопросы правового регулирования преступлений в сфере экономической деятельности, в частности преступления связанные с контрабандой подвергались анализу в монографиях, научных публикациях и учебной литературе.

В числе ученых активно работающих над данной тематикой, следует назвать Ю.Г. Кисловского, В.Г. Беспалько, Б.В. Волженкина, Н. И. Крюкову, Е.Н. Арестову, Н.А. Лопашенко, В.В. Кулакова, В.И. Михайлова, А.Г. Никольскую и др.

Нормативно-правовую основу исследования составили Конституция Российской Федерации, Уголовный кодекс РФ, Таможенный кодекс ЕАЭС, , федеральный закон «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации», другие федеральные законы и иные нормативные акты, содержащие положения, регламентирующие особенности правоотношений в сфере борьбы с контрабандой.

Эмпирическую основу составили: судебная практика; статистические данные; материалы Отдела по борьбе с контрабандой наркотиков Саратовской таможни.

Объектом исследования являются общественные правоотношения, регулирующие установленный порядок осуществления внешнеэкономической деятельности. *Предмет исследования* составляют нормы уголовного, таможенного и иных отраслей российского права, международные договоры в рамках Евразийского экономического союза в области таможенного дела.

Методологическая база исследования включает в себя следующие научные методы познания: сравнительно-правовой, логический, хронологический и статистический. Применение данных методов познания позволило выявить определенные тенденции, детально проанализировать и обобщить правовой материал, а также выработать предложения и

рекомендации по совершенствованию законодательства о специальных нормах о контрабанде.

В соответствии с целью и задачами построена *структура дипломной работы*. Она состоит из введения, трех глав, включающих десять параграфов, заключения, списка литературы.

Первая глава дипломной работы «Анализ нормативно-правовых актов о контрабанде в условиях Евразийского экономического Союза» состоит из двух параграфов и посвящена изучению нормативно-правового регулирования незаконного перемещения в условиях ЕАЭС.

В параграфе 1.1 первой главы настоящей работы рассмотрены исторические аспекты борьбы с контрабандой. История развития таможенного дела всегда была связана с борьбой против таможенных преступлений, в том числе с контрабандой. Зарождение и развитие контрабанды произошло еще в древние времена, когда была введена пошлина на ввозимые вывозимые товары. Рост уровня контрабанды был пропорционален росту пошлин.

Контрабанда была связана с незаконным перемещением товара помимо таможен или со скрытым провозом через таможи.

Выделены и охарактеризованы основные исторические этапы борьбы с контрабандой с Древней Руси до настоящего времени

В параграфе 1.2 первой главы проведен сравнительно-правовой анализ норм законодательства о контрабанде в условиях функционирования Евразийского экономического союза

В связи с созданием Таможенного союза Республики Казахстан, Республики Беларусь и РФ (в настоящее время присоединились Республика Армения (2014) и Республика Кыргызстан (2015)) был снят с таможенных границ таможенный контроль на внутренних границах, тем самым особую актуальность приобретает борьба с таким преступлением, как контрабанда, а также необходимость унификации уголовного законодательства государств - членов Таможенного союза, так как одним из основных условий успешного

его развития и функционирования является эффективная и взаимно скоординированная работа правоохранительных органов государств - членов Таможенного союза.. Данное преступление в сфере внешнеэкономической деятельности является самым распространенным в настоящее время.

Показана и подтверждена необходимость приведения терминологического содержания норм о контрабанде к единообразному применению и закреплению в общих нормах Евразийского экономического союза. Также имеются различия в определении вида наказания за контрабанду, что также требует привести данные нормы к единообразному их применению.

Поэтому необходимы совместные усилия для защиты экономических интересов каждой страны - участницы Евразийского экономического союза, что должно быть закреплено на законодательном уровне. Нормативно-правовая база, в свою очередь, должна быть прежде всего гармонизирована и унифицирована в рамках функционирования Евразийского экономического союза, которая будет устанавливать идентичные механизмы правового регулирования соответствующих сфер.

Вторая глава настоящей работы «Уголовно-правовая характеристика контрабанды, предусмотренных ст. ст. 200.1, 226.1 и 229.1 УК РФ» состоит из шести параграфов.

Статьи УК РФ об уголовной ответственности за различные виды контрабанды заменившие нормы декриминализованной ст. 188 УК РФ введены Федеральными законами от 7 декабря 2011 г № 420-ФЗ ст. 226 1 229.1 УК РФ и от 28 июня 2013 г № 134-ФЗ ст. 200.1 УК РФ¹. Диспозиции всех статей о контрабанде в действующей редакции имеют существенное сходство и большая часть признаков состава толкуются единообразно применительно ко всем указанным нормам за исключением признаков предмета преступления места его совершения и некоторых

¹ Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ (ред. от 23.04.2018, с изм. от 25.04.2018) // СЗ РФ. 1996. № 25. Ст. 2954; СЗ РФ. 2018. № 18. Ст. 2581.

квалифицирующих признаков. Учитывая это обстоятельство представляется целесообразным анализировать все виды контрабанды в комплексе описывая их признаки последовательно в соответствии с элементами состава преступления что позволит наглядно отразить их сходство и различия.

В шести параграфах, из которых состоит 2-я глава представлена уголовно-правовая характеристика ст. 200.1, 226.1 и 229.1 УК РФ как наиболее общественно опасных деяний в сфере незаконного перемещения объектов через таможенную границу ЕАЭС.

В параграфе 2.1 второй главы рассмотрен объект контрабанды; параграф 2.2 характеризует предмет контрабанды по вышеуказанным статьям УК РФ; параграф 2.3 описывает объективную сторону рассматриваемых преступлений; параграф 2.4; параграф 2.4. посвящен изучению квалифицированных видов контрабанды; в параграфе 2.5 обсуждается субъект контрабанды, и в параграфе 2.6 говорится о субъективной стороне изучаемых преступлений.

Таким образом, во второй главе настоящей дипломной работы проведен анализ уголовно-правовой характеристики контрабанды в современном ее понимании. Выявлены проблемные вопросы квалификации контрабанды, изучено мнение верховного суда по вопросам применения статей 200.1, 226.1 и 229.1 УК РФ.

В Глава 3 «Практика применения законодательства о контрабанде» дипломной работы посвящена изучению практических примеров выявления контрабанды и применения мер наказания к правонарушителям.

В параграфе 3.1 третьей главы приводятся результаты правоохранительной деятельности подразделений Федеральной таможенной службы за 2017 год. А именно, рассмотрены статистические данные за указанный период.

В параграфе 3.2 проведен анализ практики рассмотрения уголовных дел о контрабанде, в судах Саратовской области.

В ходе дипломной работы изучена практика рассмотрения уголовных дел о контрабанде, рассмотренных судами области в 2014 - 2016 годах.

Анализ криминогенной обстановки свидетельствует, что контрабанда товаров и иных предметов за последнее десятилетие превратилась в наиболее прибыльный вид преступной деятельности.

Из предыдущих глав дипломной работы очевидно, что законодатель в течение четырех лет четырежды менял законодательство о контрабанде. При этом включили статьи о контрабанде в разные главы УК РФ.

В целях обобщения изучались судебная статистика по данному вопросу, представленная Судебным департаментом по Саратовской области, районными (городскими) судами Саратовской области, а также уголовные дела, приговоры и иные решения, вынесенные судами области.

Изучение судебной практики рассмотрения уголовных дел о контрабанде показало, что за указанный период времени судами Саратовской области рассмотрено 13 уголовных дел данной категории, из которых семь дел рассмотрено в особом порядке судебного разбирательства, шесть дел в общем порядке.

По данным делам вынесено 12 обвинительных приговоров и один оправдательный.

Представлены наиболее яркие уголовные дела за этот период.

Таким образом, в главе 3 дипломной работы рассмотрена практика применения уголовного законодательства о контрабанде, выявлены проблемные аспекты, такие как несоответствие законодательств стран – участников ЕАЭС, что приводит к весьма затруднительным ситуациям. Предложены пути решения выявленных проблем.

Заключение работы отражает основные выводы автора, сделанные в ходе всего дипломного исследования.

Изменение уголовного законодательства России происходит в сложных условиях экономических преобразований.

Экономическая ситуация в РФ весьма благоприятна для контрабанды. Поэтому эффективная борьба с контрабандой невозможна без четкого уголовно-правового регулирования.

Контрабанда имеет глубокие социально-экономические и исторические корни в нашей стране. За период с 1917 г. и по настоящее время состав контрабанды и отношение к этому преступлению неоднократно изменялись.

Несмотря на постоянную борьбу с незаконным перемещением товаров через таможенную границу Российской Федерации, искоренить контрабанду не удалось. Более того, сейчас такие деяния, особенно контрабанда наркотических средств и оружия, приобретают все больший размах.

Причины названного явления кроются в нездоровой экономической и социальной обстановке в стране.

Впервые в науке уголовного права раскрывается природа объективного признака контрабанды - "крупный размер". С одной стороны, этот признак характеризует количественно-денежные параметры предмета посягательства, а с другой, - служит показателем глубины поражения объекта уголовно-правовой охраны, то есть тяжести антисоциальных общественно опасных последствий.

Для определения оценки предмета контрабанды целесообразно использовать таможенную стоимость товаров. Контрабандой является незаконное перемещение не только через таможенную границу Российской Федерации, но и через таможенную границу государств Таможенного союза.

Уголовно-правовые меры борьбы с контрабандой нуждаются в совершенствовании как с точки зрения уголовного законодательства, так и практики его применения.

В первой главе дипломной работы проведен сравнительно-правовой анализ уголовно-правовых норм государств - членов Евразийского экономического союза, который показывает и подтверждает необходимость приведения терминологического содержания норм о контрабанде к единообразному применению и закреплению в общих нормах Евразийского

экономического союза. Также имеются различия в определении вида наказания за контрабанду, что также требует привести данные нормы к единообразному их применению.

Поэтому необходимы совместные усилия для защиты экономических интересов каждой страны - участницы Евразийского экономического союза, что должно быть закреплено на законодательном уровне. Нормативно-правовая база, в свою очередь, должна быть прежде всего гармонизирована и унифицирована в рамках функционирования Евразийского экономического союза, которая будет устанавливать идентичные механизмы правового регулирования соответствующих сфер.

Во второй главе настоящей дипломной работы проведен анализ уголовно-правовой характеристики контрабанды в современном ее понимании. Выявлены проблемные вопросы квалификации контрабанды, изучено мнение верховного суда по вопросам применения статей 200.1, 226.1 и 229.1 УК РФ.

В главе 3 дипломной работы рассмотрена практика применения уголовного законодательства о контрабанде, выявлены проблемные аспекты, такие как несоответствие законодательств стран – участников ЕАЭС, что приводит к весьма затруднительным ситуациям. Предложены пути решения выявленных проблем. А именно: в Российской Федерации действует свой перечень предметов контрабанды, а в Республике Беларусь и Республике Казахстан - свои, которые в ряде случаев не совпадают с российским.

Разрешить данную проблему можно путем принятия единых для всех пяти стран - членов Евразийского экономического союза списков наркотических средств, психотропных веществ, сильнодействующих и ядовитых веществ и других предметов, изъятых из гражданского оборота или в отношении которых установлены специальные правила перемещения.

Проведенное в дипломной работы исследование дает основание для внесения конкретных предложений в плане дальнейшего совершенствования уголовного законодательства об ответственности за контрабанду.

