

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«САРАТОВСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ  
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ  
ИМЕНИ Н.Г. ЧЕРНЫШЕВСКОГО»

Кафедра таможенного, административного и финансового права

**НЕЗАКОННЫЙ ОБОРОТ ДРАГОЦЕННЫХ МЕТАЛЛОВ,  
ПРИРОДНЫХ ДРАГОЦЕННЫХ КАМНЕЙ ИЛИ ЖЕМЧУГА:  
ПО МАТЕРИАЛАМ ТАМОЖЕННЫХ ОРГАНОВ РФ**

АВТОРЕФЕРАТ ДИПЛОМНОЙ РАБОТЫ

студента 5 курса 552 группы  
специальности 38.05.02 «Таможенное дело»  
юридического факультета

**Павлюкова Дмитрия Александровича**

Научный руководитель

доцент, к.ю.н. доцент \_\_\_\_\_

*должность, уч. степень, уч. звание  
фамилия)*

\_\_\_\_\_  
*(подпись, дата)*

/Т.А. Дураев

*(инициалы,*

Заведующий кафедрой

к.ю.н.

*должность, уч. степень, уч. звание*

\_\_\_\_\_  
*(подпись, дата)*

/С.А. Овсянников

*(инициалы, фамилия)*

Саратов 2019

**Во введении** дипломной работы представлена актуальность выбранной темы. Она обусловлена тем, что драгоценные металлы и драгоценные камни многие века были и остаются важнейшим инструментом проведения денежно-кредитной политики стран. Лишь относительно недавно большинство государств отказались от привязки своей национальной валюты при совершении торговых сделок не только на внутреннем рынке, но и на международном уровне. Вступление России в 1992 году в Международный валютный фонд ознаменовало проведение демонетизации. С этого момента драгоценные металлы утратили свою главенствующую роль в организации денежной системы страны и наряду с драгоценными камнями превратились в простой товар.

В связи с особыми качественными характеристиками товаров данных видов, высокой стоимостью и большим спросом ежегодно растет число экономических преступлений, связанных с их незаконным оборотом. Нестабильность экономической ситуации способствует повышению спроса на драгоценные металлы, природные драгоценные камни и жемчуг, что в конечном итоге ведет к увеличению их хищений из мест добычи, переработки и реализации. Также наблюдается тенденция роста незаконных сделок с товарами данного вида.

Особая роль в пресечении незаконного оборота рассматриваемых товаров отводится таможенным органам, которые призваны осуществлять контроль за экспортом и импортом такого ликвидного товара. Перед таможенными органами стоит четкая задача – повысить эффективность таможенного контроля незаконно перемещаемых драгоценных металлов и камней, что особенно трудно в условиях либерализации законодательства, недостаточной урегулированности отдельных его положений, появление новых способов контрабандного перемещения товаров и отсутствием таможенных границ между государствами ЕАЭС. Эти и другие проблемы перемещения такого специфического товара подтверждают актуальность рассматриваемой темы.

**Объектом** исследования являются общественные отношения, возникающие в практической деятельности таможенных органов по выявлению и пресечению незаконного оборота драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.

**Предметом** исследования являются нормы, таможенного, уголовного и международного права, устанавливающие порядок перемещения драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга, а также устанавливающие ответственность за их незаконный оборот.

**Целью** исследования является изучение особенностей деятельности таможенных органов по пресечению незаконного оборота драгоценных металлов и камней.

**Задачи дипломной работы:**

- изучить особенности правового регулирования оборота драгоценных металлов и драгоценных камней;
- рассмотреть уголовную ответственность за незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней и жемчуга;
- проанализировать деятельности таможенных органов по пресечению незаконного оборота драгоценных металлов и драгоценных камней;
- раскрыть особенности выявления фактов незаконного перемещения драгоценных металлов и камней через таможенную границу ЕАЭС;
- изучить проблемы незаконного перемещения указанной категории товаров через таможенную границу ЕАЭС и определить пути их решения.

**Теоретическая основа исследования.** Проблемам незаконного оборота драгоценных металлов, природных драгоценных камней и жемчуга было посвящено немало научных трудов. Отдельные вопросы рассматриваемой темы отражены в работах Е.Я. Киевленко, Д.В. Кудлаева, Ю.Г. Цветкова и ряда других авторов. Таможенный аспект перемещения указанных товаров рассмотрен в трудах С.Б. Варламовой, С.Л. Никоновича и др.

Нормативно-правовую основу исследования составили Конституция Российской Федерации, Уголовный кодекс РФ, федеральные законы и иные нормативные правовые акты, регулирующие объект исследования.

**Методологической основой** исследования послужили такие методы исследования, как системный, логический, статистический, сравнительный анализ и др.

**Теоретическая и практическая значимость работы.** Содержащиеся в работе теоретические выводы и практические предложения способствуют более полному пониманию особенностей деятельности таможенных органов по выявлению и пресечению незаконного оборота драгоценных металлов, природных драгоценных камней и жемчуга. Сделанные в работе выводы направлены на повышение эффективности таможенного контроля рассматриваемой категории

**Структура работы** определена поставленной целью и включает две главы, пять параграфов, введение, заключение, список использованных источников и приложения.

## ОСНОВНОЕ СОДЕРЖАНИЕ РАБОТЫ

**Первая глава** посвящена изучению общей характеристики незаконного оборота драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга. В ней рассматриваются правовое регулирование оборота драгоценных металлов и драгоценных камней. Отдельным параграфом изучена уголовная ответственность за незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.

**Во второй главе** исследуется роль таможенных органов в борьбе с незаконным оборотом драгоценных металлов и драгоценных камней. Отдельными параграфами данной главы представлены : анализ деятельности таможенных органов по пресечению незаконного перемещения драгоценных металлов и драгоценных камней через таможенную границу ЕАЭС, особенности выявления фактов незаконного перемещения драгоценных металлов и камней через таможенную границу ЕАЭС, а также проблемы незаконного перемещения указанной категории товаров через таможенную границу ЕАЭС и пути их решения.

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

Изучение особенностей незаконного оборота драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга, в том числе их перемещения через таможенную границу позволил сделать следующие выводы.

Правовое регулирование оборота драгоценных металлов и драгоценных камней осуществляется как на уровне ЕАЭС, так и на национальном уровне. Несмотря на то, что рассматриваемые правовые категории раскрываются в законодательстве, можно выделить некоторые недостатки:

- отсутствие четкой классификации драгоценные камней, ее несоответствие мировым стандартам;

– отсутствие четких характеристик, по которым можно отнести рассматриваемые товары в особую группу объектов правового регулирования.

Государство использует множество инструментов для регулирования оборота драгоценных металлов и драгоценных камней, постоянно совершенствует законодательство, которое нередко содержит нормы, противоречащие друг другу. Несмотря на отсутствие государственной монополии на осуществление данного вида деятельности, высокая степень государственного регулирования является обоснованной.

Уголовная ответственность за совершение сделки, связанной с драгоценными металлами и камнями в нарушение установленных правил, а также их незаконное хранение, перевозку или пересылку, за исключением ювелирных и бытовых изделий и лома таких изделий, совершенные в крупном размере установлена ст. 191 УК РФ. Отграничить данное преступление от административного правонарушения, предусмотренного ст. 19.14 КоАП РФ позволяет стоимость рассматриваемых товаров, превышающая два миллиона двести пятьдесят тысяч рублей.

Особо следует остановиться на незаконном перемещении драгоценных металлов и драгоценных камней через таможенную границу ЕАЭС. До 23 ноября 2018 года за незаконное перемещение драгоценных металлов и камней через российскую границу со странами, не входящими в ЕАЭС, было предусмотрено административное наказание.

Сложившееся положение изменилось после того, как драгоценные металлы и камни были включены в перечень стратегически важных товаров, незаконное перемещение которых через таможенную границу является контрабандой. Уголовная ответственность за незаконное перемещение стратегически важных товаров и ресурсов через таможенную границу ЕАЭС со странами, не входящими в Союз, установлена ст. 226.1 УК РФ при условии, что их стоимость превышает один миллион рублей.

В работе проанализирована деятельность таможенных органов по пресечению незаконного перемещения драгоценных металлов и драгоценных камней через таможенную границу ЕАЭС за последние несколько лет. Первостепенная роль в выявлении незаконного перемещения драгоценных металлов и камней через таможенную границу ЕАЭС отводится таможенному контролю.

При выявлении фактов незаконного перемещения драгоценных металлов и камней через таможенную границу ЕАЭС, важная роль отводится осмотру места происшествия. В этом случае данные, полученные в ходе его поведения, дают возможность установить следы преступления, которые могут стать доказательствами по делу.

В работе рассмотрены некоторые проблемы незаконного перемещения драгоценных металлов и камней через таможенную границу ЕАЭС. Среди них:

- не разрешены коллизии между нормами национального законодательства и международными правилами торговли;
- различие правовых режимов оборота рассматриваемых товаров при их перемещении через таможенную границу и при обороте на внутреннем рынке;
- отсутствие в законодательстве признаков, по которым товары относятся к рассматриваемой группе;
- перечень рассматриваемых товаров включает камни, не обладающие действительной ценностью, и не включает камни, пользующиеся высоким спросом на мировом рынке.

В работе были предложены следующие пути решения выявленных проблем:

- ужесточить контроль товаров, перемещаемых физическими лицами в неторговом обороте;
- наделить рассматриваемые товары статусом валютных ценностей;

– пересмотреть понятие «драгоценные камни» и изложить его в новой редакции;

– разработать перечень драгоценных камней, максимально приближенный к международной коммерческой классификации;

– применять новые технологии обнаружения и идентификации отдельных видов драгоценных металлов и драгоценных камней при проведении таможенного контроля.