

УДК 339.19

***КОНТРАБАНДА ДРАГОЦЕННЫХ МЕТАЛЛОВ И КАМНЕЙ
ПРИ ПЕРЕМЕЩЕНИИ ТАМОЖЕННОЙ ГРАНИЦЫ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ***

Непарко М.В.

*старший преподаватель кафедры Таможенного дела,
Калужский государственный университет им. К.Э. Циолковского,
г. Калуга, Россия*

Рыбакова М.А.,

*Студентка 4 курса Института истории и права
Калужского государственного университета им. К.Э. Циолковского,
г. Калуга, Россия*

Яковская Я.О.,

*Студентка 4 курса Института истории и права
Калужского государственного университета им. К.Э. Циолковского,
г. Калуга, Россия*

Аннотация

В статье рассмотрены проблемы перемещения через таможенную границу Евразийского экономического союза обманным путем, с сокрытием от таможенного контроля драгоценных металлов и камней. Рассмотрены основные термины и их определение. Рассмотрены и проанализированы показатели правоохранительной деятельности таможенных органов Российской Федерации по статье 226.1 УК РФ за последние годы.

Ключевые слова: контрабанда, Уголовный кодекс РФ, Таможенный кодекс Евразийского экономического союза, драгоценные металлы, драгоценные камни.

***SMUGGLING OF PRECIOUS METALS AND STONES
WHEN MOVING THE CUSTOMS BORDER
RUSSIAN FEDERATION***

Niparko M. V.

*senior lecturer of the Department of Customs Affairs,
Kaluga state University. K. E. Tsiolkovsky,
Kaluga, Russia*

Rybakova M. A.,

*4th year student of the Institute of history and law
Kaluga state University. K. E. Tsiolkovsky,
Kaluga, Russia*

Yakovskaya Ya. O.,

*4th year student of the Institute of history and law
Kaluga state University. K. E. Tsiolkovsky,
Kaluga, Russia*

Annotation

The article deals with the problem of moving across the customs border of the Eurasian economic Union fraudulently, with the concealment of precious metals and stones from customs control. The basic terms and their definition are considered. Indicators of law enforcement activity of customs authorities of the Russian Federation under article 226.1 of the criminal code of the Russian Federation for the last years are considered and analyzed.

Keywords: smuggling, criminal code of the Russian Federation, Customs code of the Eurasian economic Union, precious metals, precious stones.

Проблема незаконного перемещения, а также путем обмана или с сокрытием от таможенного контроля товара, представляет реальную угрозу государству, в том числе экономическую. В результате сокрытия происходит неуплата таможенных платежей в бюджет, а также причиняется физиологический и моральный вред гражданам, путем поступления опасной фальсифицированной продукции на рынки.

Под термином «контрабанда» понимается перемещение через таможенную границу Евразийского экономического союза, помимо или с сокрытием от таможенного контроля, либо с обманным использованием документов или средств таможенной идентификации, либо сопряженное с недекларированием или недостоверным декларированием [1].

Высокая общественная опасность рассматриваемого преступления заключается в том, что контрабанда наносит существенный ущерб экономической безопасности государства.

Уголовным Кодексом РФ установлена уголовная ответственность за нарушение норм, содержащихся в статье 226.1 «Контрабанда» в целях обеспечения охраны оборота драгоценных металлов и камней, так как данные ценности имеют важное стратегическое значение, а также способны оказывать влияние на состояние экономики страны.

Вариантов незаконных поставок драгоценных изделий большое количество, а именно:

1. Сокрытие от таможенного контроля драгоценных изделий в различных видах транспорта, в потайных местах ручной клади, в верхней одежде, а также в продуктах питания. Существуют также и необычные способы незаконной транспортировки драгоценностей: в письмах.
2. Недекларирование либо недостоверное декларирование товаров.
3. Использование недействительных документов, предъявляемых таможенному органу.

4. Перемещение драгоценных металлов и камней через государственную границу Российской Федерации любым способом (водным, воздушным и т. д.) помимо зон таможенного контроля.

В 2019 году одним из примеров контрабанды драгоценных металлов и камней является дело о незаконной перевозке ювелирных украшений из Турции, общая стоимость которых составила 2,5 млн рублей. Гражданин Турции проследовал по «зеленому коридору», что являлось заявлением об отсутствии товара, подлежащего обязательному письменному декларированию. Однако, таможенный инспектор остановил гражданина с целью осуществления таможенного контроля. В результате в его чемодане было обнаружено 12 ювелирных изделий из золота и бриллиантов. По данному факту было возбуждено уголовное дело по ст. 226.1 УК РФ.

Еще одним примером является случай контрабанды, выявленный сотрудниками Центральной акцизной таможни (далее – ЦАТ) совместно с ФСБ России. Бриллианты (29 штук) общей стоимостью более 3 миллионов рублей были ввезены, соответственно, без уплаты таможенных платежей. В результате чего 29 марта 2019 года ЦАТ по факту незаконного перемещения через таможенную границу ЕАЭС стратегически важных товаров и ресурсов в виде драгоценных камней было возбуждено уголовное дело по ч. 1 ст. 226.1 УК РФ, ответственность за данное преступление предусматривает наказание от 3 до 7 лет лишения свободы [2].

Рассмотрим динамику показателей правоохранительной деятельности таможенных органов Российской Федерации за период 2016-2018 гг. (Рис. 1).

По итогам работы за 2016 год таможенными органами Российской Федерации возбуждено 2 235 уголовных дел. Это на 10% больше, чем в 2015 году. По статье 226.1 УК РФ – 528 дел [3].

По итогам работы за 2017 год таможенными органами Российской Федерации возбуждено 2 103 уголовных дела. Это на 6% больше, чем в 2016. По статье 226.1 УК РФ возбуждено 661 дело [4].

В 2018 году таможенными органами Российской Федерации возбуждено 2 054 уголовных дела. По статье 226.1 УК РФ – 586 дел. [5].

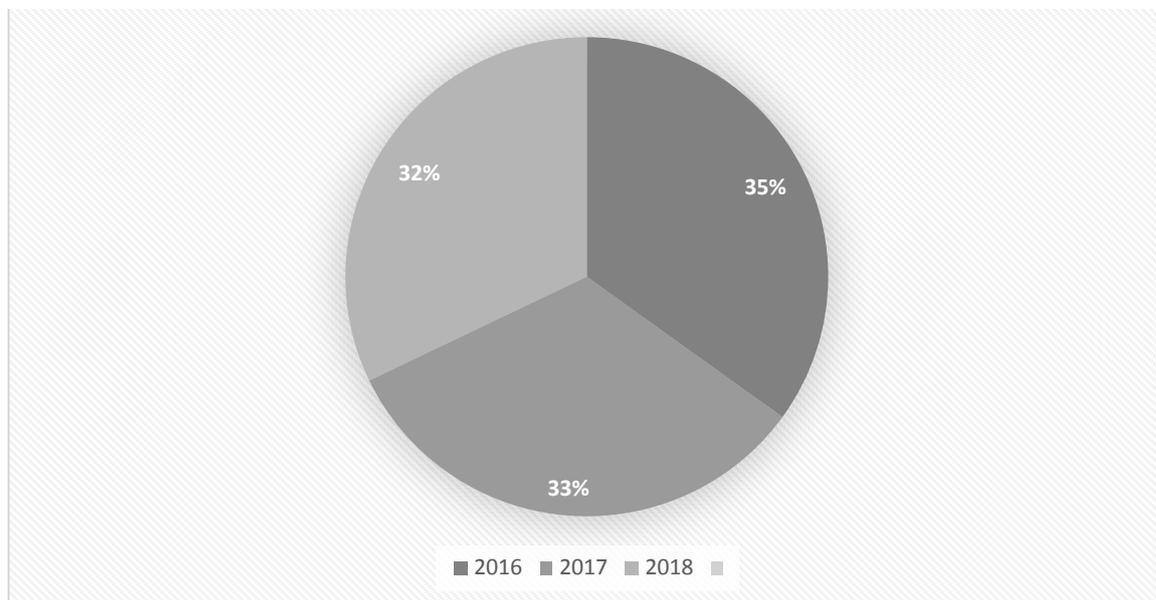


Рисунок 1 – Динамика показателей правоохранительной деятельности таможенных органов Российской Федерации за период 2016-2018 гг.

Исходя из данных показателей можно утверждать, что контрабанда стратегически важных товаров и ресурсов, в том числе драгоценных металлов и драгоценных камней, имеет тенденцию к увеличению, однако таможенные органы Российской Федерации ведут активную борьбу с этой проблемой.

Подводя итог вышесказанному, необходимо сформулировать следующие выводы. Незаконный ввоз и (или) вывоз драгоценных металлов и драгоценных камней является одной из важных проблем в Российской Федерации. Немаловажное значение в решении проблемы контрабанды драгоценных металлов и драгоценных камней в Российской Федерации играют вопросы международного сотрудничества как на уровне таможенных служб, так и межгосударственных договоренностей. Следовательно, противодействие такому явлению как контрабанда - является залогом обеспечения экономической безопасности и стабильности государства.

Библиографический список:

1. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза от 01.01.2018
2. Официальный сайт центральной акцизной таможни. [Электронный ресурс] - Режим доступа – URL: <http://cat.customs.ru/index.php> (Дата обращения 14.05.2019)
3. Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов Российской Федерации за 2016 год. [Электронный ресурс] - Режим доступа – URL: <http://www.customs.ru> (Дата обращения 14.05.2019)
4. Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов Российской Федерации за 2017 год. [Электронный ресурс] - Режим доступа – URL: <http://www.customs.ru> (Дата обращения 14.05.2019)
5. Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов Российской Федерации за 2018 год. [Электронный ресурс] - Режим доступа – URL: <http://www.customs.ru> (Дата обращения 14.05.2019)

Оригинальность 74%