

УДК 34

***СОТРУДНИЧЕСТВО ТАМОЖЕННЫХ СЛУЖБ В ПРЕДОТВРАЩЕНИИ,
ПРЕСЕЧЕНИИ И РАССЛЕДОВАНИИ ЭКОНОМИЧЕСКИХ
ПРЕСТУПЛЕНИЙ***

Халатян Т.¹,

Студент

Калужский государственный университет им. К.Э. Циолковского,

Калуга, Россия

Кушаматова Ю.,

Студент

Калужский государственный университет им. К.Э. Циолковского,

Калуга, Россия

Аннотация: Статья посвящена теоретическим основам сотрудничества таможенных служб по противодействию экономических правонарушений, в связи с их угрозами и вызовами экономической национальной безопасности не только отдельных государств, но и их союзам. В статье также представлен анализ динамики предотвращения, пресечения и расследования экономических преступлений, по результатам которого были выявлены существующие проблемы в правоохранительных подразделениях ФТС РФ, а также проблемы, возникающие при осуществлении международного таможенного сотрудничества в данной отрасли.

Ключевые слова: Экономическая безопасность, экономические преступления, правоохранительная деятельность, ФТС РФ, международное сотрудничество, таможенные органы, экономика.

¹ *Научный руководитель: Ахмедзянов Р.Р., к.э.н., доцент, кафедры таможенного дела и логистики, Калужский государственный университет им. К.Э. Циолковского, Калуга, Россия*

***COOPERATION OF CUSTOMS SERVICES IN DETERMINING,
SUPPRESSING AND INVESTIGATING ECONOMIC PRECEPTIONS***

Khalatyan T.,

Student

Kaluga State University named after. K.E. Tsiolkovsky,

Kaluga, Russia

Kushamatova Y.,

Student

Kaluga State University named after. K.E. Tsiolkovsky,

Kaluga, Russia

Abstract: The article is devoted to the theoretical foundations of cooperation between customs services in combating economic offenses, in connection with their threats and challenges to the economic national security of not only individual states, but also their unions. The article also presents an analysis of the dynamics of preventing, suppressing and investigating economic crimes, the results of which identified existing problems in the law enforcement units of the Federal Customs Service of the Russian Federation, as well as problems arising in the implementation of international customs cooperation in this industry.

Key words: Economic security, economic crimes, law enforcement, Federal Customs Service of the Russian Federation, international cooperation, customs authorities, economics.

Сотрудничество таможенных служб в предотвращении, пресечении и расследовании экономических преступлений играет критически важную роль в обеспечении безопасности и законности в международной торговле.

Таможенные службы различных стран работают совместно для обмена информацией, разработки совместных операций и координации усилий при выявлении и пресечении незаконных практик. [1]

Эффективное взаимодействие между таможенными службами позволяет эффективно бороться с контрабандой, обманом в таможенных декларациях, незаконным перемещением товаров и другими видами экономических преступлений, которые наносят ущерб не только экономике государств, но и международной торговле в целом.

Совместные операции и обмен опытом помогают таможенным службам более эффективно пресекать незаконную деятельность и минимизировать риски для бизнеса и потребителей. Работа в тесном сотрудничестве также способствует повышению профессионализма сотрудников и развитию инновационных методов борьбы с преступностью. [2]

Существует ряд способов борьбы с экономическими преступлениями в рамках сотрудничества таможенных служб, которые могут быть актуальными и в 2024 году:

1. Обмен информацией: Эффективное сотрудничество между таможенными службами предполагает обмен оперативной информацией о подозрительных таможенных операциях, лицах, компаниях и т.д. Это позволяет более точно выявлять и пресекать экономические преступления.

2. Совместные операции: Организация совместных операций по выявлению и пресечению преступных схем может значительно усилить усилия таможенных служб. Командная работа различных стран позволяет эффективнее бороться с крупными международными преступными группировками.

3. Использование современных технологий: Применение новых технологий, таких как машинное обучение, искусственный интеллект и аналитика данных, может значительно улучшить возможности таможенных служб в выявлении и предотвращении экономических преступлений.

4. Укрепление правовой базы: Развитие и совершенствование законодательства в области борьбы с экономическими преступлениями позволит создать более эффективные механизмы правового пресечения преступной деятельности.

5. Обучение и обмен опытом: Организация обучающих семинаров, тренингов и обмен опытом между таможенными службами различных стран способствует повышению профессионализма сотрудников и улучшению методов борьбы с экономической преступностью. [3]

Далее стоит детально рассмотреть анализ противодействия преступлениям по экономической безопасности ФТС РФ. (табл.1)

Таблица 1 – Динамика расследования некоторых экономических преступлений правоохрнительными подразделениями ФТС РФ в 2021-2023гг.[4]

Показатель	2021г.	2022г.	2023г.	2023г. в % к	
				2021г.	2022г.
Уголовные дела о нерепатриации (невозвращения) денежных средств в Российскую Федерацию, перевода денежных средств за рубеж с использованием подложных документов по статьям 193 и 193.1 УК РФ	168	179	182	108,3	101,7
Преступления коррупционной направленности	293	270	268	91,5	99,3
Преступления с незаконным перемещением валюты	79	80	82	103,8	102,5

По данным из таблицы 1 можно увидеть рост дел о нерепатриации (невозвращения) денежных средств в Российскую Федерацию. Так, дела по данной статье УК РФ составили 182, что на 1,7% больше показателя 2022 года и на 8,3% больше показателя 2021 года.

Также можно отметить увеличение количества дел, связанных с нарушениями по перемещению валюты. В 2022 году по данному показателю Дневник науки | www.dnevniknauki.ru | СМИ Эл № ФС 77-68405 ISSN 2541-8327

было возбуждено 82 уголовных дела, на 2,5% больше, чем в 2022 году и на 3,8% больше, чем в 2021 году.

Сотрудничество государств действительно играет ключевую роль в борьбе с международной преступностью, в том числе экономического характера. Такие формы сотрудничества позволяют эффективнее бороться с преступностью, которая выходит за рамки национальных границ и приобретает международный характер. Кроме того, развитие сотрудничества между государствами в области обмена информацией, передачи преступников и совместного проведения расследований способствует более эффективной борьбе с преступностью.

Важно также отметить, что международные организации играют значительную роль в разработке и координации мер по борьбе с экономической преступностью. Поскольку преступники все чаще используют сложные международные схемы для совершения преступлений, необходимо постоянно совершенствовать правовые нормы и механизмы сотрудничества между странами.

Тесное взаимодействие нескольких стран и оперативное реагирование на изменения в международном законодательстве являются важными составляющими эффективного контроля за экономической преступностью. Только совместными усилиями и координацией действий можно достичь значимых результатов в борьбе с этим видом преступности. [5]

Конвенция ООН против киберпреступности действительно играет важную роль в развитии международной правовой базы в сфере кибербезопасности. При разработке такого документа необходимо учитывать различные точки зрения и интересы различных стран, что может привести к сложностям и дискуссиям по ряду важных вопросов.

Сторонники использования основных принципов международного права, таких как суверенное равенство и невмешательство во внутренние дела государств, в рамках конвенции подчеркивают необходимость сохранения

Дневник науки | www.dnevniknauki.ru | СМИ Эл № ФС 77-68405 ISSN 2541-8327

национального суверенитета и приверженность установленным нормам Международной организации. Они стремятся к тому, чтобы конвенция была построена на принципах, заложенных в других важных международных документах.

Однако также важно учитывать защиту прав человека, причем некоторые страны подчеркивают, что права и свободы индивида должны быть защищены вне зависимости от формы угрозы, включая и в сфере киберпреступности. Интрузивные меры, направленные на борьбу с киберпреступностью, должны соблюдать принципы прав человека, чтобы избежать нарушения основных свобод.

Таким образом, разработка Конвенции ООН против киберпреступности является сложным и многогранным процессом, требующим учета различных точек зрения и баланса интересов между национальным суверенитетом и правами человека. [6]

Сотрудничество таможенных служб в области предотвращения, пресечения и расследования экономических преступлений является необходимым элементом международного борьбы против незаконной торговли и обеспечения законности при перемещении товаров через границы.

Таким образом, комплексный подход к борьбе с экономическими преступлениями в рамках сотрудничества таможенных служб, включающий описанные выше меры, может значительно повысить эффективность пресечения преступной деятельности и защитить экономику от негативных последствий преступных схем.

БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК

1. Алексеева П.М. Правоохранительная деятельность таможенных органов: основы взаимодействия с иными органами // Символ науки. 2020. №1. URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/pravoohranitelnaya-deyatelnost-tamozhennyh-organov-osnovy-vzaimodeystviya-s-inymi-organami> (дата обращения: 08.05.2024);

2. Бугаева Ю.В., Воронина А.Д., Хохлова Н.А. Международное сотрудничество в процессе противодействия коррупционным преступлениям в таможенных органах // Международный журнал гуманитарных и естественных наук. 2021. №4-3. URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/mezhdunarodnoe-sotrudnichestvo-v-protssesse-protivodeystviya-korruptsionnym-prestupleniyam-v-tamozhennyh-organah> (дата обращения: 08.05.2024);

3. А.Р. Ким Роль таможенных органов в обеспечении экономической безопасности России // Развитие таможенного дела Российской Федерации: дальневосточный вектор. 2022. №3. URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/rol-tamozhennyh-organov-v-obespechenii-ekonomicheskoy-bezopasnosti-rossii-3> (дата обращения: 08.05.2024);

4. Ежегодный сборник «Таможенная служба Российской Федерации». – [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://customs.gov.ru/activity/results/ezhegodnyj-sborniktamozhennaya-sluzhba-rossijskoj-federaczii> (дата обращения: 10.05.2024);

5. Е. Ю. Пенькова, Т. В. Сушкова Взаимодействие стран в борьбе с экономическими преступлениями // Международный журнал гуманитарных и естественных наук. 2019. №9-2. URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/vzaimodeystvie-stran-v-borbe-s-ekonomicheskimi-prestupleniyami> (дата обращения: 12.05.2024).

6. Чжэньчао Ма Правовая помощь как мера международного сотрудничества в борьбе с экономическими преступлениями // Гуманитарные, социально-экономические и общественные науки. 2023. №4. URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/pravovaya-pomosch-kak-mera-mezhdunarodnogo-sotrudnichestva-v-borbe-s-ekonomicheskimi-prestupleniyami> (дата обращения: 12.05.2024).

Оригинальность 91%