

Международные стандарты в сфере осуществления правоохранительной деятельности таможенными органами

Таможенные органы РФ

являются правоохранительными органами.

Статья 1. Служба в таможенных органах

Служба в таможенных органах является особым видом государственной службы граждан Российской Федерации, осуществляющих профессиональную деятельность по реализации функций, прав и обязанностей таможенных органов, входящих в систему правоохранительных органов Российской Федерации.

(ФЗ «О службе в таможенных органах Российской Федерации»)

Статья 6. Таможенные органы и их основные задачи

1. Таможенные органы обеспечивают на таможенной территории таможенного союза решение следующих основных задач:

7) обеспечение в пределах своей компетенции мер по защите национальной безопасности государств - членов таможенного союза, жизни и здоровья человека, животного и растительного мира, окружающей среды, а также в соответствии с международным договором государств - членов таможенного союза - мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при осуществлении контроля за перемещением через таможенную границу валюты государств - членов таможенного союза, ценных бумаг и (или) валютных ценностей, дорожных чеков;

8) выявление, предупреждение и пресечение административных правонарушений и преступлений в соответствии с законодательством государств - членов таможенного союза;

Законодательством государств - членов таможенного союза могут быть установлены и иные задачи, решаемые таможенными органами.

(Таможенный кодекс Таможенного союза)

Содержание правоохранительной деятельности таможенных органов

Статья 7. Правоохранительная деятельность таможенных органов

1. Таможенные органы государств - членов Таможенного союза являются органами дознания по делам о контрабанде, об уклонении от уплаты таможенных платежей и иных преступлениях, производство по которым в соответствии с законодательством государств-членов Таможенного союза отнесено к ведению таможенных органов.

2. Таможенные органы государств - членов Таможенного союза осуществляют оперативно-розыскную деятельность в целях выявления лиц, подготавливающих, совершающих или совершивших противоправное деяние, признаваемое законодательством этих государств преступлением, производство по которому отнесено к ведению таможенных органов, исполнение запросов международных таможенных организаций, таможенных и иных компетентных органов иностранных государств в соответствии с международными договорами.

Оперативно-розыскная деятельность осуществляется таможенными органами государств - членов таможенного союза в соответствии с законодательством государств-членов Таможенного союза об оперативно-розыскной деятельности.

3. Таможенные органы государств - членов Таможенного союза ведут **административный процесс** (осуществляют производство) по делам об административных правонарушениях и привлекают лиц к административной ответственности в соответствии с законодательством государств-членов Таможенного союза.

(Таможенный кодекс Таможенного союза)

Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов по уголовным делам за 2016 год (2015 год)

По итогам работы за 2016 год таможенными органами Российской Федерации возбуждено 2 235 уголовных дел. Это на 10% больше, чем в 2015 году (2 031).

В отношении конкретных лиц возбуждено 1 326 уголовных дел (1 213).

Количество уголовных дел, возбужденных по результатам оперативно-розыскной деятельности таможенных органов, возросло на 16% и составило 1 742 дела (1 499).

Из общего числа уголовных дел по статье 229.1 Уголовного кодекса Российской Федерации (контрабанда наркотических средств, психотропных веществ, их прекурсоров или аналогов, растений, содержащих наркотические средства, психотропные вещества или их прекурсоры) (далее – УК РФ) возбуждено 342 дела (399); по статье 226.1 УК РФ (контрабанда сильнодействующих, ядовитых, отравляющих, взрывчатых, радиоактивных веществ, огнестрельного оружия или его основных частей, взрывных устройств, боеприпасов, оружия массового поражения, средств его доставки, иного вооружения, иной военной техники, стратегически важных товаров и ресурсов, культурных ценностей либо особо ценных диких животных и водных биологических ресурсов) – 528 дел (544); по статье 200.2 УК РФ (контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий) – 32 дела (25); по статье 200.1 УК РФ (контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов) – 60 дел (88).

Доля контрабанды от общего количества возбужденных уголовных дел за 2016 год составила 43% (42%). Предметами преступлений преимущественно являлись наркотические средства, психотропные и сильнодействующие вещества, иностранная валюта и валюта Российской Федерации, автотранспортные средства, товары народного потребления.

Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов по уголовным делам за 2016 год (2015 год)

По статье 194 УК РФ (уклонение от уплаты таможенных платежей) возбуждено 683 дела (691). Удельный вес уголовных дел данной категории от общего количества возбужденных таможенными органами дел составил 30% (30%).

По статье 193 УК РФ (уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации) – 170 дел (168); по статье 193.1 УК РФ (перевод денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов) – 142 дела (90).

По одному уголовному делу возбуждено в 2016 году по статьям 190 УК РФ (невозвращение на территорию Российской Федерации культурных ценностей); 189 УК РФ (незаконные экспорт из Российской Федерации или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники) (7); 174 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем); 174.1 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления).

В суды с обвинительными актами (постановлениями) направлено 117 уголовных дел (140). Судами по 88 уголовным делам постановлены обвинительные приговоры (100), 2 дела прекращены в связи с деятельным раскаянием (4).

Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов по делам об административных правонарушениях за 2016 год (2015 год)

В 2016 году таможенными органами возбуждено 80 355 дел об административных правонарушениях (далее – АП), что на 6% меньше аналогичного показателя 2015 года (85 523).

Из общего количества дел, возбужденных в 2016 году, более 53% приходится на физических лиц, 41% – на юридических лиц, более 5% – на должностных лиц, около 0,4% – на неустановленных лиц.

Наибольшее количество дел об АП возбуждено по фактам недекларирования либо недостоверного декларирования товаров (35%) (от общего количества возбужденных), несоблюдения запретов или ограничений (17%), а также нарушения валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования (около 8%).

Предметами административных правонарушений чаще всего являлись табак, текстильные материалы и изделия, автотранспортные средства, продукция растительного происхождения, валюта, алкогольная продукция, а также древесина и изделия из неё.

Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов по делам об административных правонарушениях за 2016 год (2015 год)

В указанный период по делам об АП принято 81 189 решений (84 224), из них должностными лицами таможенных органов – 53 488 решений (54 400), судом или уполномоченным органом – 27 701 решение (29 824).

В том числе в отношении:

- физических лиц – 42 491 решение (50 604);
- юридических лиц – 34 220 решений (30 058);
- должностных лиц – 4 453 решения (3 486);
- неустановленных лиц – 25 решений (76).

Назначено наказаний по 77 587 делам об АП на сумму 140,5 млрд. рублей (по 80 614 делам об АП на сумму около 196 млрд. рублей), из которых:

- должностными лицами таможенных органов – по 51 616 делам об АП на сумму 70,2 млрд. рублей (по 52 802 делам на сумму более 3,2 млрд. рублей);
- судом или уполномоченным органом – по 25 971 делу об АП на сумму 70,3 млрд. рублей (по 27 812 делам на сумму свыше 192,7 млрд. рублей).

Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов по делам об административных правонарушениях за 2016 год (2015 год)

Виды назначенных наказаний:

- административные штрафы – по 54 208 делам на сумму свыше 113,5 млрд. рублей (по 59 883 делам на сумму более 192 млрд. рублей);
- конфискация орудий совершения и/или предметов АП – по 14 901 делу на сумму 26,3 млрд. рублей (по 14 120 делам на сумму 2,9 млрд. рублей);
- предупреждения – по 6 336 делам (4 193);
- административный штраф с конфискацией орудий совершения и/или предметов АП – по 2 105 делам на сумму более 562,6 млн. рублей (по 2 386 делам на сумму более 1 млрд. рублей);
- обязательные работы применялись по 29 делам (по 17 делам);
- административный арест – по 8 делам (по 14 делам).

Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов по делам об административных правонарушениях за 2016 год (2015 год)

В 2016 году таможенными органами вынесено 875 решений по жалобам лиц (570) и протестам прокуроров (305) на постановления по делам об административных правонарушениях, что практически соответствует показателям 2015 года (909 решений). Как показал анализ динамики количества рассмотренных жалоб и протестов, за последние годы, начиная с 2011 года, их число остается стабильным.

В 2016 году в таможенных органах на исполнении находилось 60 606 постановлений по делам об АП на сумму административных штрафов более 2,8 млрд. рублей (66 006 постановлений на сумму штрафов 2,9 млрд. рублей).

Исполнено 43 357 постановлений по делам об АП, в результате взыскано административных штрафов на сумму более 1,2 млрд. рублей (47 708 постановлений, взыскано штрафов – 1,1 млрд. рублей).

В 2016 году принято на исполнение 3 008 постановлений, вынесенных таможенными органами по делам об АП, возбужденным по фактам нарушений валютного законодательства и актов органов валютного регулирования, на общую сумму 43,9 млрд. рублей.

ДОГОВОР
об особенностях уголовной и административной
ответственности за нарушения таможенного
законодательства таможенного союза
и государств – членов таможенного союза

5 июля 2010 года

Статья 4

1. Лицо, совершившее административное правонарушение на таможенной территории таможенного союза, подлежит привлечению к административной ответственности по законодательству той Стороны, на территории которой выявлено административное правонарушение.

2. В случае недоставки товаров и документов на них в место доставки, установленное таможенным органом отправления, лицо подлежит привлечению к административной ответственности по законодательству той Стороны, таможенными органами которой товары выпущены в соответствии с таможенной процедурой таможенного транзита.

3. Административный процесс (производство) ведется (осуществляется) по законодательству Стороны, в которой лицо привлекается либо подлежит привлечению к административной ответственности.

Статья 5

1. Если иное не предусмотрено настоящим Договором, уголовное дело возбуждается и расследуется по месту совершения преступления, а в случае невозможности определения места совершения преступления - по месту обнаружения преступления.

Если лицо, в отношении которого осуществляется уголовное преследование компетентным органом одной Стороны, является гражданином другой Стороны, которая его не выдает, уголовное дело может быть направлено для осуществления уголовного преследования данного лица этой другой Стороне.

В случае совершения лицом преступления на территории нескольких Сторон местом его совершения считается территория Стороны, на которой совершено последнее преступное деяние.

Если преступления совершены лицом на территории разных Сторон, то по согласованию между уполномоченными в соответствии с законодательством Сторон органами уголовное дело может расследоваться на территории той Стороны, где совершено большинство преступлений или наиболее тяжкое из них.

2. Каждая Сторона в соответствии со своим законодательством может возбуждать и расследовать уголовные дела по преступлениям, направленным против ее интересов, совершенным на территории других Сторон.

3. Предварительное расследование по уголовному делу производится в соответствии с уголовно-процессуальным законодательством Стороны, на территории которой расследуется уголовное дело.

4. В случае выявления одной Стороной при рассмотрении заявления, сообщения о преступлении или в ходе расследования уголовного дела о преступлении признаков другого уголовно-наказуемого деяния, не являющегося преступлением по смыслу статьи 1 настоящего Договора, совершенного на территории другой стороны, материалы передаются этой другой Стороне для рассмотрения в соответствии с ее уголовно-процессуальным законодательством.

**Соглашение о правовой помощи и взаимодействии
таможенных органов государств - членов таможенного союза по
уголовным делам и делам об административных
правонарушениях**

5 июля 2010 года

Статья 1. Сфера применения

1. Сферой применения настоящего Соглашения является правовая помощь и взаимодействие таможенных органов Сторон в целях раскрытия преступлений, привлечения виновных лиц к уголовной, административной ответственности за нарушения таможенного законодательства таможенного союза и законодательства Сторон, контроль за соблюдением которого возложен на таможенные органы.

2. Центральными таможенными органами для целей настоящего Соглашения являются: от Республики Армения - Министерство финансов Республики Армения, от Республики Беларусь - Государственный таможенный комитет, от Республики Казахстан - Комитет таможенного контроля Министерства финансов, от Кыргызской Республики - Государственная таможенная служба при Правительстве Кыргызской Республики, от Российской Федерации - Федеральная таможенная служба.

Территориальными таможенными органами являются иные таможенные органы Сторон, осуществляющие производство по уголовным делам и (или) ведущие административный процесс (производство) по делам об административных правонарушениях.

I. Осуществление ОРД таможенными органами

Контролируема поставка - это оперативно-розыскное мероприятие, при котором с ведома и под контролем органов, осуществляющих оперативно-розыскную деятельность, допускаются ввоз на таможенную территорию РФ, вывоз с этой территории либо перемещение по ней ввезенных товаров (ст. 319 Федерального закона «О таможенном регулировании в Российской Федерации»).

Решение о проведении контролируемой поставки ввозимых или вывозимых товаров принимает руководитель ФТС России или лицо, его замещающее, либо заместитель руководителя ФТС России, курирующий оперативно-розыскную работу.

Иные органы, осуществляющие оперативно-розыскную деятельность, проводят контролируемую поставку товаров по согласованию с таможенными органами. Порядок такого согласования определяется соглашением между ФТС России и другим федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим оперативно-розыскную деятельность.

II. Осуществление дознания таможенными органами

Согласно правилам **УПК РФ** таможенные органы вправе осуществлять **неотложные следственные действия и дознание** в пределах своей компетенции.

Дознаватель таможенного органа – это должностное лицо соответствующего правоохранительного подразделения таможенного органа, на которое начальником таможенного органа возложены полномочия органа дознания.

Согласно **части 3 ст. 151 УПК РФ** дознаватели таможенных органов проводят дознание по уголовным делам о преступлениях, предусмотренных частями 1 и 2 статьи 194 и частью 1 ст. 200.1 УК РФ.

По уголовным делам об иных преступлениях (таможенных, валютных, налоговых и других, признаки которых могут быть выявлены сотрудниками таможенных органов) обязательно производство предварительного следствия.

Неотложными следственными действиями признаются действия, осуществляемые органами дознания до начала производства предварительного следствия в целях обнаружения и фиксации следов преступления, а также доказательств, требующих незамедлительного закрепления, изъятия и исследования. В качестве неотложных следственных действий таможенные органы и их дознаватели могут производить осмотры, обыски, выемки, допросы и другие процессуальные действия, предусмотренные УПК РФ.

После производства неотложных следственных действий и не позднее 10 суток со дня возбуждения уголовного дела таможенный орган направляет уголовное дело прокурору.

Дознание по уголовным делам о преступлениях, предусмотренных ч. 1 и 2 ст. 194 и ч. 1 ст. 200.1 УК РФ, производится в течение 30 суток со дня возбуждения уголовного дела и до принятия решения о направлении уголовного дела прокурору. Этот срок может быть продлен прокурором, но не более чем на 30 суток. По окончании дознания дознаватель таможенного органа составляет обвинительный акт, который утверждается начальником таможенного органа, и направляет его вместе с материалами уголовного дела прокурору.

**III. Ведение производства
по делам об
административных
правонарушениях
таможенными органами**

В соответствии с положениями КоАП РФ таможенные органы вправе вести производство по делам об административных правонарушениях и привлекать лиц к административной ответственности в пределах своей компетенции.

Статья 23.8 КоАП РФ. Таможенные органы

Таможенный орган рассматривает дела об административных правонарушениях, предусмотренных статьей 11.27 (в части осуществления международных автомобильных перевозок грузов), статьей 11.29 (в части осуществления международных автомобильных перевозок грузов), частями 1 - 3 статьи 12.21.1 (в части осуществления международных автомобильных перевозок), частью 1 статьи 12.21.2 (в части осуществления международных автомобильных перевозок опасных грузов без специального разрешения), частями 1 и 3 статьи 16.1, статьями 16.2 - 16.24, 19.7.13 настоящего Кодекса.

Рассматривать дела об административных правонарушениях от имени таможенных органов вправе:

1) руководитель федерального органа исполнительной власти, уполномоченного в области таможенного дела, его заместители;

1.1) руководитель структурного подразделения федерального органа исполнительной власти, уполномоченного в области таможенного дела, его заместители;

2) начальники региональных таможенных управлений, их заместители;

3) начальники таможен, их заместители;

4) начальники таможенных постов - об административных правонарушениях, совершенных физическими лицами.

Таможенные органы вправе возбуждать дела и вести **производство по делам об административных правонарушениях**, предусмотренных КоАП РФ.

В соответствии с правилами КоАП РФ таможенные органы правомочны проводить административное расследование.

Административное расследование проводится в случаях, если после выявления административного правонарушения осуществляются экспертиза или иные процессуальные действия, требующие значительных временных затрат.

Копия определения о возбуждении дела об административном правонарушении и проведении административного расследования в течение суток вручается под расписку либо высылается физическому лицу или законному представителю юридического лица, в отношении которых оно вынесено, а также потерпевшему.

Срок проведения административного расследования не может превышать один месяц с момента возбуждения дела об административном правонарушении. В исключительных случаях указанный срок по письменному ходатайству должностного лица, в производстве которого находится дело, может быть продлен:

1) решением руководителя органа, в производстве которого находится дело об административном правонарушении, или его заместителя - на срок не более одного месяца;

2) решением руководителя вышестоящего таможенного органа или его заместителя либо решением руководителя федерального органа исполнительной власти, уполномоченного в области таможенного дела, в производстве которого находится дело об административном правонарушении, или его заместителя - на срок до шести месяцев.

По окончании административного расследования составляется протокол об административном правонарушении либо выносится постановление о прекращении дела об административном правонарушении.

Стадии производства по делам об административных правонарушениях

Обнаружение факта НТП

Возбуждение дела

Административное расследование

Прекращение дела

Отмена постановления

1. Составление протокола

2. Рассмотрение дела

Вынесение постановления о назначении АН

3. Пересмотр постановления

4. Исполнение постановления

1. Правоохранительные подразделения в ФТС России:

Главное управление по борьбе с контрабандой;

Управление по противодействию коррупции;

Управление собственной безопасности;

2. Правоохранительные подразделения в РТУ:

служба по противодействию коррупции;

служба собственной безопасности;

3. Правоохранительные подразделения в Региональном оперативно-поисковом управлении:

служба "Н";

отдел "ОУ";

отдел безопасности и режима;

отделение регионального курирования организационно-инспекторского отдела службы "К";

оперативно-дежурный отдел;

отдел боевой и специальной подготовки службы "К";

оперативно-технический отдел;

оперативно-транспортный отдел;

оперативно-поисковые службы - филиалы Регионального оперативно-поискового управления;

4. Подразделения в Региональном таможенном управлении радиоэлектронной безопасности объектов таможенной инфраструктуры:

службы;

специальные отделы (спецотделы);

специальные отделения (спецотделения);

оперативно-технические службы - филиалы Регионального таможенного управления радиоэлектронной безопасности объектов таможенной инфраструктуры;

5. Правоохранительные подразделения в таможне:

оперативно-аналитический отдел (отделение);

оперативно-розыскной отдел (отделение);

оперативно-технический отдел (отделение);

отдел (отделение) по борьбе с контрабандой наркотиков;

отдел (отделение) по борьбе с особо опасными видами контрабанды;

отдел (отделение) собственной безопасности;

отдел (отделение) по противодействию коррупции;

специальный отряд быстрого реагирования;

служба по противодействию коррупции;

6. Правоохранительные подразделения на таможенном посту:

оперативно-розыскной отдел (отделение);

отдел (отделение) по борьбе с контрабандой наркотиков.

(Приказ ФТС России от 17 апреля 2012 года N 715

«Об утверждении перечня оперативных подразделений таможенных органов Российской Федерации, правомочных осуществлять оперативно-розыскную деятельность, и их полномочия по осуществлению оперативно-розыскной деятельности»)

Спасибо за внимание

