

УДК 339.194

**ОСОБЕННОСТИ АДМИНИСТРАТИВНО-ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ В
СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОНТРАБАНДЕ НАЛИЧНЫХ ДЕНЕЖНЫХ
СРЕДСТВ КАК ИНСТРУМЕНТ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
БЕЗОПАСНОСТИ ГОСУДАРСТВА**

Дуванова М.А.

студент магистратуры

ГБУ ВО «Академия МВД ДНР имени Ф.Э.Дзержинского»

научный руководитель – **Медведев Д.К.**

кандидат юридических наук, доцент

доцент кафедры административного права

ГБУ ВО «Академия МВД ДНР имени Ф.Э.Дзержинского»

Аннотация. В статье исследованы основные административно-правовые методы и способы противодействия контрабанде наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, применяемые в деятельности таможенных органов Российской Федерации, а также проведен статистический анализ показателей правоохранительной деятельности таможенных органов Российской Федерации.

Ключевые слова: экономическая безопасность, уголовная ответственность, административная ответственность, контрабанда, экономические преступления, контрабанда наличных денежных средств.

Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов как разновидность экономических преступлений создает угрозу финансовой системе и экономической безопасности государства. В частности, через государственную (таможенную) границу могут незаконно перемещаться наличные денежные средства, полученные преступным путем, в целях дальнейшей их легализации (отмывания) или финансирования, в том числе терроризма и оружия массового поражения.

Ввиду обозначенных проблем перемещение наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу государства всегда должно находиться под контролем таможенных органов. Кроме того, возникает необходимость в эффективной таможенной политике, направленной на административно-правовое противодействие указанным преступлениям, что обусловило актуальность исследования.

В настоящее время существует достаточно большое количество научных трудов, в которых на теоретическом и методологическом уровнях разработан широкий круг вопросов, посвященных проблемам борьбы с контрабандой наличных денежных средств. Данными проблемами занимались такие отечественные и зарубежные ученые: Алферова Л.В. [1], Баталов И.Г. [2], Геращенко В.А. [3], Острога В.А. [4], Трошкина Т.М. [5], Федоров А.В. [6] и другие.

Целью исследования является изучение административно-правовых методов борьбы с контрабандой наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, а также их эффективность.

Противодействие контрабанде остается одним из приоритетных направлений деятельности Федеральной таможенной службы Российской Федерации (далее – ФТС РФ). ФТС РФ совместно с другими правоохранительными структурами ведет поиск новых инструментов борьбы, противодействия и профилактики контрабанды, организует работу по созданию заслонов на границе и недопущению возникновения контрабанды в Российской Федерации [7].

Одним из основных способов борьбы с контрабандой является совершенствование законодательной базы в указанной сфере, а также внедрение передовых информационных технологий, позволяющих пресекать данный вид преступлений.

С 2019 года по настоящее время ФТС РФ проводится нормотворческая работа, связанная с участием в подготовке нормативных правовых актов Евразийского экономического союза и законодательства Российской Федерации в сфере таможенного регулирования [7]. В 2021 году ФТС РФ в адрес Министерства финансов Российской Федерации направлено более 30 инициативных предложений по поправкам в Таможенный кодекс Евразийского экономического союза [8, с.11]. Кроме того, в рамках нормотворческой деятельности ФТС РФ продолжена работа по разработке проекта главы 32 «Административные правонарушения в области таможенного дела (нарушение таможенных правил)» нового кодекса об административных правонарушениях, а также подготовлены предложения по вопросам исполнения административных наказаний, включенных в проект кодекса [9].

Немаловажную роль в борьбе с контрабандой в ФТС РФ занимает использование информационных систем и технологий. Так, согласно Стратегии развития таможенной службы Российской Федерации до 2030 года, утвержденной Распоряжением Правительства Российской Федерации от 23 мая 2020 года № 1388-р (далее – Стратегия), определяется направление по межведомственному информационному взаимодействию для оптимизации производства по делам об административных правонарушениях и уголовным делам, совершаемым при пересечении государственной границы [10]. В течение 2021 года ФТС РФ посредством взаимодействия с Банком России предотвращен незаконный вывод денежных средств из Российской Федерации на сумму более 74 млн. долларов США [8, с.52].

Также следует отметить, что ФТС РФ в рамках реализации Стратегии подписано соглашение с Государственным таможенным комитетом Республики об информационном сотрудничестве в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при трансграничном перемещении физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, которое позволит получать информацию о перемещении физическими лицами наличных денежных средств.

Кроме того, в рамках выполнения полномочий, возложенных на ФТС РФ, в 2021 году были выявлены факты перевода денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов на сумму более 11 млрд. рублей. Также в 2021 году зарегистрировано свыше 20 тыс. пассажирских таможенных деклараций, содержащих сведения о наличных денежных средствах, при этом сумма задекларированных наличных денежных средств составила 900 млн. долларов США, что превышает сумму задекларированных денежных средств в 2020 году на 85% [9].

Также представляется целесообразным проведение статистического анализа эффективности правоохранительной деятельности ФТС РФ в период с 2017 по 2022 годы, который представлен в таблице 1.

Таблица 1 – Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов Российской Федерации в период за 2017–2022 (январь-октябрь) гг. [9]

	2017	2018	2019	2020	2021	Январь-октябрь 2022
Всего возбуждено уголовных дел	2103	2054	2014	2067	1398	1473
В т.ч. по ст. 200.1 УК РФ (контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов)	65	90	72	72	99	80
Размер незаконно перемещенных наличных денежных средств и (или) денежных инструментов	141 млн. рублей	224,2 млн. рублей.	185,8 млн. рублей	3 млрд. рублей	1,5 млрд. рублей	435,5 рублей

Таким образом, анализируя статистику количества уголовных дел, возбужденных по статье 200.1 УК РФ, можно прийти к выводу, что данную категорию преступлений необходимо характеризовать не с количественной, а с качественной стороны. Так, исходя из таблицы 1 в 2019 и 2020 году количество возбужденных уголовных дел за преступления, связанные с контрабандой наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, составило по 72 дела соответственно. Однако размер таких наличных денежных средств и (или) денежных инструментов заметно различается (185,8 млн. рублей и 3 млрд. рублей), что свидетельствовало о необходимости дальнейшего совершенствования применяемых административно-правовых способов борьбы с данным видом контрабанды, а также повышенной опасности таких преступлений, в связи с тем, что такие средства в последующем могут использоваться для финансирования террористической деятельности или оружия массового поражения. При этом значительное снижение сумм незаконно перемещенных наличных денежных средств за 9 месяцев 2022 года (435,5 млн. рублей) доказывает эффективность проводимых в рамках Стратегии мероприятий и административно-правового регулирования общественных отношений в сфере противодействия контрабанде наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.

На основании проведенного анализа следует резюмировать, что противодействие контрабанде посредством совершенствования административно-правового регулирования остается одним из приоритетных направлений деятельности ФТС РФ, нормативную правовую основу деятельности которой было рассмотрено, выделены основные задачи данного ведомства, отмечены результаты деятельности данной службы как практические, так и законотворческие. Кроме того, остается актуальным вопрос постоянного совершенствования существующих методов борьбы с контрабандой наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.

Список литературы

1. Алферова Л.В., Якименко Е.С. Борьба с контрабандой как направление правоохранительной деятельности таможенной службы (на примере Уральской таможенной службы) // Вестник СМУС74. — 2016. — №4 (15). — С. 3-7.
2. Баталов И. Г. Контроль перемещения наличной валюты физическими и юридическими лицами // Таможенная политика России на Дальнем Востоке. — 2009. — №2 (47). — С. 45-48.
3. Геращенко В. А. Контрабанда как угроза национальной безопасности России // Молодой ученый. — 2014. — №19. — С. 478-481.

4. Острога В.А., В.Н. Самец Актуальные проблемы теории и практики таможенного дела в условиях международной экономической интеграции [Электронный ресурс] : материалы II Междунар. науч.-практ. конф., Респ. Беларусь, Минск, 25 марта 2020 г. / Белорус. гос. ун-т ; редкол.: В. Г. Шадурский (отв. ред.) [и др.]. – Минск : БГУ, 2020. – С. 79-86.
5. Трошкина, Т. Н. Современный механизм государственного регулирования внешнеторговой деятельности в Российской Федерации /Т. Н. Трошкина. // Право и политика. — 2006. — № 2. — С. 36 - 53.
6. Федоров А.В. Изменения в законодательстве об ответственности за контрабанду: новые реалии и проблемы // Уголовное право. —2012. — № 2.
7. Официальный сайт Федеральной таможенной службы РФ [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://customs.ru/index.php>
8. Итоговый доклад о результатах и основных направлениях деятельности ФТС России в 2021 году [Электронный ресурс]. – Режим доступа: https://customs.gov.ru/storage/document/document_info/2022-03/03/itog_2021.pdf
9. Таможенная служба Российской Федерации в 2021 году [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://customs.gov.ru/activity/results/ezhegodnyj-sbornik-tamozhennaya-sluzhba-rossijskoj-federaczii>
10. Распоряжение Правительства Российской Федерации от 23 мая 2020 г. № 1388-р «Стратегия развития таможенной службы до 2030 г.» // СПС «КонсультантПлюс» Режим доступа : http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_353557/