

Шафоростов  
А.Н., докторант  
Высшая школа  
бизнеса Туриба,  
Латвия

Участник  
конференции,  
Национального  
первенства по  
научной аналитике,  
Открытого  
Европейско-  
Азиатского  
первенства по  
научной аналитике

## СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ УГОЛОВНО-ПРАВОВЫХ МЕР НАПРАВЛЕННЫХ НА БОРЬБУ С КОНТРАБАНДОЙ ТОВАРОВ, НЕ ОГРАНИЧЕННЫХ В ГРАЖДАНСКОМ ОБОРОТЕ

*В статье рассматривается как совершенствование уголовно-правовых мер направленных на борьбу с контрабандой товаров, не ограниченных в гражданском обороте, так и анализ существующих показателей эффективности по данному виду преступного деяния. Целью статьи является, изучение и возможности усовершенствования применения нормы уголовного закона об ответственности за контрабанду и необходимости дополнительного разъяснения вопросов квалификации со стороны законодателя.*

**Ключевые слова:** контрабанда, уголовно-правовые меры, уголовный закон, общественные отношения, преступление.

*This article discusses how to improve the criminal-legal measures responded to combat the smuggling of goods which are not limited in public circulation and analysis of efficiency indicators for this type of criminal activity. The purpose of this paper is the study and opportunities for improvement of the criminal law on liability for smuggling and the need for additional clarifications skills from legislator side.*

**Keywords:** smuggling, criminal-legal measures, criminal law, public relations, crime.

Уголовный закон Латвийской Республики (далее ЛР) содержит норму, которая предусматривает ответственность за контрабанду. Данной нормой является ст.190, Уголовного Закона (далее УЗ) ЛР.

В условиях латвийских реформ в сфере налогообложения послекризисного периода охрана внешнеэкономической политики государства приобретает особую значимость. Одно из наиболее серьезных посягательств на государственные интересы в этой сфере - контрабанда, эффективность борьбы с которой зависит от хорошо скоординированных уголовно-правовых мер. В современной ситуации развития страны, где криминализация экономики стимулирует активизацию преступлений в сфере экономической деятельности, наиболее актуальной проблемой остается противодействие контрабанде товаров, не ограниченных в гражданском обороте (особенно акцизных товаров), которая наносит серьезный урон экономической безопасности страны. Одним из наиболее важных средств влияния на эту ситуацию является уголовно — правовое регулирование, призванное обеспечить борьбу с одним из опасных деяний в сфере экономической деятельности — контрабандой, которая обладает исключительно высокой степенью общественной опасности.

Одним из приоритетных направлений такой защиты являются субъекты внешнеэкономических отношений. Однако изменившееся таможенное, налоговое законодательство и совре-

менный характер контрабанды усложнили применение уголовно-правовых норм, что повлекло разноречивую правоприменительную практику. Интересы защиты общественных отношений во внешнеэкономической сфере диктуют необходимость совершенствования уголовно — правовых мер борьбы с контрабандой, а, самое главное, - поиска путей и средств преодоления имеющихся недостатков. Для достижения положительного результата необходимо определиться с приоритетами в данной области деятельности государства.

Сложившаяся ситуация диктует необходимость совершенствования уголовно-правовых мер, направленных на защиту общественных отношений в сфере внешнеэкономической деятельности, в том числе путем оптимизации процесса применения ст. 190 УЗ ЛР (контрабанда). Для уяснения эффективности уголовно-правового воздействия на контрабанду товаров, не ограниченных в гражданском обороте следует выделить показатели эффективности. С их помощью упрощается выявление как недостатков в правоприменительной практике, так и могут быть подчеркнуты отдельные положительные моменты.

Первым показателем по мнению автора может быть - **нечеткость базовых операциональных признаков** - применение норм УЗ ЛР показали, что данный нормативный акт заметно осложняет деятельность правоохранительных органов в части борьбы с большинством таможенных престу-

плений и контрабандой в частности. Так, как таможенная служба пытается минимизировать вмешательство правоохранительных органов во внешнеэкономические процессы, тем самым ускоряет и упростив таможенный контроль на границе с Российской Федерацией.

Следующий показатель — **недостаточная дифференциация ответственности**. По свидетельству специалистов в настоящее время, значительное число случаев контрабанды совершается устойчивыми и сплоченными преступными группами. Эти преступные формирования имеют международные связи, обладают значительными финансовыми средствами, используют уставно-регистрационные документы и банковские счета многочисленных подставных фирм, действующие с высокой степенью конспирации и с использованием корумпированных сотрудников правоохранительных органов и контрольных ведомств. Так, совершение контрабанды обычных товаров при отсутствии квалифицирующих признаков (ч. 1 и ч.2 ст. 190 УЗ ЛР) относится к преступлениям средней тяжести. При этом надо отметить, что квалификация по ч. 1 ст. и ч.2 ст.190 УЗ ЛР зачастую дается не потому, что квалифицирующие признаки контрабанды отсутствуют, а потому, что их крайне сложно задокументировать и соответственно доказать. Далее отметим, что для квалификации незаконного перемещения в крупном размере товаров через таможенную границу ЛР по ч. 2 ст. 190 УЗ ЛР требуется, чтобы сум-

ма незаконно перемещенных товаров составляла свыше 14 228 тысяч евро. Предельная санкция за такое преступление предусмотрена в законе - восемь лет лишения свободы с возможностью назначения альтернативного наказания в виде принудительных работ, штрафа с конфискацией или без таковой. В этом случае упомянутые санкции будут адекватны тяжести противоправного деяния, если стоимость незаконно перемещенного товара незначительно или в несколько раз превышает 14 228 тысяч евро. Однако такие санкции, по мнению автора абсолютно не соответствуют тяжести содеянного, если стоимость контрабандного товара превышает указанную цифру в десятки, сотни или тысячи раз. Противоправные деяния, направленные на контрабандное перемещение товаров через таможенную границу ЛР на указанные выше суммы, угрожают экономической безопасности ЛР и, поэтому должны быть отнесены к категории тяжких преступлений с установлением за их совершение соответствующих строгих санкций, исключающих применение по ним наказания в виде принудительных работ, штрафа. Во всех же тех случаях, когда уголовные дела по таким фактам доходят до суда, виновные приговариваются судами к условным срокам наказания, предметы контрабанды зачастую им возвращаются, и в итоге реальное уголовное наказание для осужденных значительно мягче тех санкций, которые были бы к ним применены, если бы они привлекались за содеянное не к уголовной, а к административной ответственности. В этой связи, а так же для того, что бы уголовная ответственность за контрабанду была более дифференцирована, целесообразно дополнить часть 2 ст. 190 УЗ ЛР пунктом: «на сумму свыше 8 000 тыс. евро».

Проанализировав сказанное, нужно отметить, что контрабанда является динамичным и сложным по своей сути явлением, которое требует комплексного научно - обоснованного подхода к его изучению с целью последующего внесения корректив в норму об ответственности за контрабанду. Далее анализируется такой показатель эффективности уголовно - правового

воздействия на контрабанду (ст. 190 УЗ ЛР), как **сложность при выявлении преступления**. В силу специфики объективной стороны состава контрабанды ее совершение в большинстве случаев оказывается возможным только при соучастии нескольких лиц, что уже само по себе свидетельствует о повышенной общественной опасности деяния. Однако по этому признаку закон не предусматривает усиления ответственности. Для привлечения виновного к ответственности за совершение контрабанды организованной преступной группой (преступным сообществом) — ч. 3 и ч. 4 ст. 190 УЗ РФ закон требует доказать ее наличие. В практической деятельности это вызывает существенные трудности по следующим причинам: организованные преступные группы хорошо законспирированы, должностные лица и чиновники государственных органов, входящие в организованную преступную группу, как правило, уходят от ответственности, сотрудники правоохранительных органов из-за недостатка опыта не могут собрать необходимую доказательственную базу. В силу специфики объективной стороны состава контрабанды, а так же то, что она является так называемым «сложным» преступлением в большинстве случаев, а особенно при контрабанде товаров, не ограниченных в обороте, невозможно осуществить задуманное без привлечения других лиц, что уже само по себе свидетельствует о повышенной общественной опасности деяния.

Говоря о четвертом показателе - **скорость несения ответственности**, следует отметить, что на него влияет ряд недостатков, имеющих в деятельности судов. Проведенное автором изучение материалов уголовных дел, возбужденных по ст. 190 УЗ ЛР, дает основание выделить следующие недостатки:

1. Не выполнение требования закона о всестороннем, полном исследовании обстоятельств дела, в результате чего отдельные участники преступления не привлекаются к уголовной ответственности .

2. Не всегда устанавливаются источники приобретения и каналы сбыта предметов контрабанды.

3. Имеют место случаи, когда суды не ограничивают контрабанду, наказуемую в уголовном порядке, от контрабанды, влекущей административную ответственность.

4. Но-разному определяют судьбу транспортных (перевозочных) и других средств, предназначенных для перемещения предметов контрабанды через государственную границу ЛР.

5. Не уделяют должного внимания выявлению и устранению причин и условий, способствовавших совершению контрабанды.

6. Нет единства в квалификации действий лиц, совершивших контрабанду.

Устранение в работе судов указанных недостатков, на взгляд автора, существенно ускорит несение уголовной ответственности, что позволит сэкономить административный и материальный ресурс. Так же следует обратить внимание судов на необходимость более тщательно исследовать обстоятельства каждого уголовного дела, учитывая тот факт, что судебными и следственными органами должны быть, не только выявлены и привлечены к ответственности лица, совершившие контрабанду, а и установлены источники приобретения и каналы сбыта предметов контрабанды, причины и условия ей способствующие.

Следующим идет такой показатель, как **нечеткость диспозиции**. Он играет немаловажную роль в процессе квалификации контрабанды товаров, не ограниченных в гражданском обороте. Именно нечеткость имеющейся диспозиции ст. 190 УЗ ЛР затрудняет для правоприменителя определение момента окончания преступления при ввозе или вывозе предметов контрабанды с территории ЛР. По этой проблеме нет единой практики применения, а также существует много научных дискуссий.

Анализируя показатель - **разброс между нижним и верхним пределом санкций**, нельзя обойтись без изучения судебной практики по делам о контрабанде, которое показало, что в большинстве случаев суды при назначении наказания правильно применяют уголовное законодательство ЛР, преимущественно верно оценивают характер и степень

общественной опасности каждого конкретного преступления и личности преступника, обоснованно применяют дополнительные виды наказаний. В целом вопросы назначения наказания за контрабанду не вызывают затруднений, однако, проведенные автором опросы работников правоприменительных органов показали, что значительный разброс (0 — 5 лет) размера наказания в виде лишения свободы за контрабанду дает возможность для коррупции среди судей.

Приступая к рассмотрению показателя — **тяжесть уголовного наказания (размер и вид)** хочется сказать, что, по мнению автора, оправдано и ужесточение наказания за контрабанду, совершенную организованной группой лиц, путем повышения нижней границы наказания в вид лишения свободы за это преступление с 5-ти до 7-ми лет. В современных условиях наказание продолжает оставаться важным правовым средством борьбы с данным преступлением. Учитывая, что контрабанда товаров, не ограниченных в гражданском обороте представляет собой общественно опасное деяние, которое причиняет существенный вред экономической безопасности ЛР, одной из уголовно-правовых мер противодействия является запрет совершать такого рода деяния.

В заключении будет рассмотрен показатель эффективности — **конкуренция с другими нормами** — это такие случаи, когда в содеянном одновременно устанавливаются признаки двух и (или) более составов преступлений. При квалификации преступлений в этих случаях возникают трудности, связанные с тем, что совершенное деяние предусматривается несколькими нормами одновременно. Как показало изучение следственной и судебной практики, наибольшие сложности возникают при разграничении контрабанды и уклонение от уплаты таможенных платежей, где и просматривается конкуренция норм. Сложности разграничения контрабанды и уклонения от уплаты таможенных платежей возникают в связи с тем, что обе статьи содержат бланкетные диспозиции и для их толкования необходимо учитывать ряд предписаний таможенного законодательства.

В качестве выводов хотелось бы отметить, что:

1. В целях совершенствования уголовно - правовых мер направленных на борьбу с контрабандой товаров, не ограниченных в гражданском обороте автором предлагаются следующие изменения и дополнения в действующую уголовно-правовую норму (ст. 190 УЗ ЛР) об ответственности за контрабанду.

2. Повышение эффективности противодействия контрабанде видится не только в ужесточении санкций за ее совершение, а в обеспечении неотвратимости наказания, особенно для организованных преступных групп контрабандистов и крупных предпринимателей. Так как примеры их безнаказанности «развращают» представителей других, более многочисленных слоев населения - участников внешнеэкономической деятельности («челноки», туристы и т.д.).

3. Принимаемые в настоящее время меры противодействия контрабанде не оправдали надежд по надлежащей охране общественных отношений в сфере внешнеэкономической деятельности. Идет как незаконный вывоз товаров с территории ЛР, так и их ввоз, вследствие чего в бюджет не поступает значительная часть дохода в виде таможенных пошлин и других платежей, что существенно подрывает экономическую безопасность государства.

4. При всей значимости уголовно — правовых мер борьбы с контрабандой товаров, не ограниченных в гражданском обороте, их роль не следует переоценивать. Основными средствами сдерживания и противодействия контрабандным проявлениям должны являться общегосударственные меры экономического, политического и социально - культурного характера.

Резюмируя все выше указанное, можно с уверенностью утверждать, что совершенствование уголовно-правовых мер направленных на борьбу с контрабандой товаров, не ограниченных в гражданском обороте, для разработки единого плана действий по снижению данного рода преступных деяний необходимо на данный момент.

## Литература:

1. Juridisko terminu vārdnīca. Rīga: Nordik, 1998;
2. Krastiņš U. Noziedzīgs nodarījums. Rīga: Tiesu namu aģentūra, 2000;
3. Krastiņš U., Liholaja V., Niedre A. Krimināltiesības. Vispārīgā un Sevišķā daļa. Papildināts izdevums. Rīga: Tiesu namu aģentūra, 2001;
4. Liholaja V. Noziedzīgo nodarījumu kvalifikācija: Likums. Teorija. Prakse. Rīga: Tiesu namu aģentūra, 2003;
5. Liholaja V. Noziedzīgo nodarījumu kvalifikācija: Likums. Teorija. Prakse. Papildināts izdevums. Rīga: Tiesu namu aģentūra, 2007;
6. Liholaja V. Amatpersonu atbildība Latvijā un ārvalstīs: tās regulējums starptautiskajos līgumos un nepieciešamās izmaiņas Latvijas Republikas nacionālajos aktos. Rīga: [b.i.], 2002.;
7. Zeļenskis J. „Kontrabanda - alkatīgo bizness”, Rīga, 1989.;
8. Волженкин Б.В. Коррупция: Серия «Современные стандарты в уголовном праве и уголовном процессе». Санкт-Петербург: Юридический центра Пресс, 2008.;
9. Петров Э.И., Марченко Р.Н., Барина Л.В. (2008) „Криминологическая характеристика и предупреждение экономических преступлений” Москва: Юристъ, 3 издание, 2008.;
10. Шнитенко А.В. Ответственность за преступления против интересов государственной службы и интересов службы в коммерческих и иных организациях. Санкт-Петербург: Юридический центра Пресс, 2006.;
11. Rīgas Pilsētas Latgales Priekšpilsētas kriminālietu spriedumu apkopojums par laika periodu no 2008. līdz 2011. gadām.
12. Eiropas Padomes 1998. gada 1. novembra redakcija „Eiropas Padomes Cilvēktiesību un pamatbrīvību aizsardzības konvencija”, <http://www.likumi.lv/doc.php?id=209444> (2012.08.15)
13. Kontrabanda Latvijā, <http://www.stopkontrabanda.lv/kontrabanda-latvija.html> (2012.09.09.)
14. Latvijas Republikas 17.06.1998. likums «Krimināllikums» («LV», 199/200 (1260/1261), 08.07.1998., Ziņotājs, 15, 04.08.1998.) [stājas spēkā 01.04.1999.], <http://www.likumi.lv/doc.php?id=88966> (2012.09.09.)
15. Latvijas Republikas 21.04.2005. likums «Kriminālprocesa likums» («LV», 74 (3232), 11.05.2005.) [spēkā ar 01.10.2005.], <http://www.likumi.lv/doc.php?id=107820> (2012.09.09)
16. Latvijas Republikas 15.02.1922. likums «Latvijas Republikas Satversme» («LV», 43, 01.07.1993.) [spēkā ar 07.11.1922.], <http://www.likumi.lv/doc.php?id=57980> (2012.09.06)
17. Izdzīvošanas iespēja, bizness, kontrabanda vai vienkārši noziegums?, <http://www.bizness.lv/blog/peteris-apis/id/398> (2012.09.09.)
18. Меры по предотвращению контрабанды, <http://vadim-galkin.ru/politics/customs/measures-to-prevent-smuggling/> (2012.09.20.)