



ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА

ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКАЯ ТАМОЖЕННАЯ АКАДЕМИЯ



Государственное казенное образовательное учреждение
высшего образования

«Российская таможенная академия»

Санкт-Петербургский имени В.Б.Бобкова филиал

Кафедра уголовно-правовых дисциплин

**ВЫПУСКНАЯ КВАЛИФИКАЦИОННАЯ РАБОТА
(БАКАЛАВРСКАЯ РАБОТА)
на тему «ТЕМА»**

Студент юридического факультета

Научный руководитель

**Санкт-Петербург
2023**



Таможенные органы, которые являются правоохранительными, а конкретно органы дознания, активно сотрудничают с другими органами в борьбе против правонарушений в сфере внешнеэкономической деятельности, пресечении незаконного ввоза и вывоза оружия, наркотиков, валюты и культурных ценностей с территории Российской Федерации. Вопреки большому количеству работ и исследований, посвященных деятельности таможенных органов в качестве органов дознания, существуют практические трудности, которые не были должным образом исследованы. В связи с этим, данное исследование имеет актуальность.

Органы дознания выполняют множество задач, и основная цель данной выпускной квалификационной работы заключается в рассмотрении этих вопросов в современных условиях. Таким образом, данная работа имеет значимость как в актуальности ее темы, так и в социальных аспектах, поскольку деятельность таможенных органов в качестве органов дознания прямо связана с обеспечением безопасности государства и защитой экономических интересов Российской Федерации.



ЦЕЛЬ ИССЛЕДОВАНИЯ

**Цель выпускной
квалификационной работы**



Изучение эффективности
правоохранительной
деятельности органов
дознания ФТС.



ЗАДАЧИ ИССЛЕДОВАНИЯ

проанализировать теоретические аспекты правоохранительной деятельности таможенных органов;

дать характеристику нормативно-правовой базы правоохранительной деятельности таможенных органов;

выявить структуру правоохранительных подразделений таможенных органов;

исследовать аспекты деятельности таможенных органов по линии дознания, оперативно-розыскной деятельности, а также административных расследований и правонарушений;

сравнить и проанализировать показатели деятельности органов дознания в ФТС;

выявить проблемы правоохранительной деятельности органов дознания в ФТС.



ОБЪЕКТ И ПРЕДМЕТ ИССЛЕДОВАНИЯ

Объект исследования

общественные отношения,
возникающие в ходе реализации
правоохранительной
деятельности таможенными
органами РФ.

Предмет

Правоохранительная
деятельность ФТС как
органов дознания.



Введение

Глава 1. Понятие органов дознания в уголовном процессе

1.1. Правоохранительная функция таможенных органов

1.2. Органы дознания в уголовно-процессуальном кодексе

1.3. Цели и задачи таможенных органов в дознании, правовые основы деятельности таможенных органов РФ

Глава 2. Организационно-правовой аспект и компетенция таможенных органов, как органов дознания

2.1. Составы преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов

2.2. Порядок и условия деятельности таможенных органов в стадии возбуждения уголовного дела

2.3. Производство следственных действий таможенными органами

2.4. Взаимодействие подразделений дознания и оперативно-розыскных подразделений таможенных органов

Заключение

Список использованных источников



ВЫВОДЫ

Таможенные органы РФ в качестве органа дознания проводят оперативно-розыскные мероприятия:

Проверку наличия и достоверности документов, связанных с перемещением товаров через границу РФ.

Проведение личных досмотров, обысков и других оперативно-розыскных мероприятий.



ВЫВОДЫ

Таможенные органы обладают компетенцией в рассмотрении дел, связанных с составами преступлений, описанными в частях 1 и 2 статьи 194 Уголовного кодекса РФ (уклонение от уплаты таможенных платежей организациями или физическими лицами) и части 1 статьи 200.1 Уголовного кодекса РФ (контрабанда наличных денежных средств и/или денежных инструментов). В отношении указанных статей таможенные органы имеют право проводить предварительное расследование в форме дознания. Статья 194 Уголовного кодекса РФ предусматривает уголовную ответственность за уклонение от уплаты таможенных платежей, включая ввозные и вывозные таможенные пошлины, налог на добавленную стоимость, акцизы и таможенные сборы, связанные с оформлением, сопровождением и хранением товаров.



ВЫВОДЫ

Таможенные органы играют важную роль в обеспечении безопасности государственных границ и борьбе с преступностью. При возникновении уголовного дела, связанного с нарушениями таможенного законодательства, таможенные органы выполняют ряд процедур и действий, которые я сейчас расскажу более подробно. Обычно уголовное дело возбуждается после проведения предварительной проверки, когда имеются достаточные данные, свидетельствующие о совершении преступления. В настоящее время возбуждение уголовного дела является первоначальной стадией уголовного процесса, представляющей собой процессуальную форму, которая запускает механизм досудебного расследования.

Обычно уголовное дело возбуждается после проведения предварительной проверки, когда имеются достаточные данные, свидетельствующие о совершении преступления.



ВЫВОДЫ

Чтобы возбудить уголовное дело, у дознавателя для этого должны быть поводы и основания, которые закреплены в ст. 140 УПК РФ:

заявление о преступлении;

явка с повинной;

сообщение о совершённом или готовящемся преступлении,
полученное из иных источников;

постановление прокурора направлении соответствующих
материалов в орган предварительного расследования для
решения вопроса об уголовном преследовании.

Научное сообщество высказывает критику в адрес сроков проведения предварительной проверки. Гаспарян Н.С. указывает, что эти сроки имеют неограниченный характер и негативно сказываются на участниках процесса. Лица, подвергающиеся таким проверкам до возбуждения уголовного дела, не считаются подозреваемыми и не обладают процессуальными правами для защиты своих интересов. Часто они лишены защитников и находятся в неопределенном состоянии. Согласно положениям УПК РФ, на сегодняшний день лица, подвергающиеся предварительной проверке, значительно ограничены в возможности защищать свои интересы. Их права на собственную защиту возникают только после возбуждения уголовного дела, тогда как дознаватель уже собрал достаточное количество доказательств против них .

В случае наличия достаточных оснований для возбуждения уголовного дела, дознаватель принимает решение о его инициировании, которое подтверждается руководителем органа дознания. В данном решении указываются дата, место, автор решения, причина и основание, а также применяемая статья уголовного законодательства. Руководитель органа дознания назначает ответственное лицо, которое будет вести дознание данного дела. Дознаватель, получивший дело для рассмотрения, выносит соответствующее решение, и начинается предварительное расследование в форме дознания.



ВЫВОДЫ



Стремительное развитие таможенной сферы и необходимость борьбы с трансграничной преступностью требуют эффективного сотрудничества таможенных органов с другими правоохранительными органами, такими как Министерство внутренних дел, Федеральная служба безопасности и Генеральная прокуратура РФ. Вместе они формируют мощную сеть, направленную на предотвращение и пресечение преступлений, связанных с таможенными нарушениями и незаконным перемещением товаров через границу.

Такое взаимодействие позволяет обмениваться информацией, координировать оперативные мероприятия и проводить совместные расследования. В результате получается синергия усилий, обеспечивающая более эффективную борьбу с преступностью в сфере таможенного дела и обеспечение безопасности государства в целом. Совместные операции позволяют более эффективно пресекать преступную деятельность в сфере таможенного дела и укреплять общественную безопасность в целом.



ВЫВОДЫ

Направления взаимодействия подразделений дознания с другими службами органов внутренних дел включают:

выявление преступлений, где предварительное следствие обязательно;

обмен информацией об обстоятельствах совершенного преступления;

согласованное распределение сил и средств для оперативного сопровождения выявленных преступлений;

совместное планирование работы;

обсуждение результатов следственных и оперативно-разыскных действий на служебных совещаниях;

совместные меры для учета и отчетности.

Кроме того, в работе было выяснено, что таможенные органы РФ не только являются органом дознания, но и имеют множество других функций, таких как контроль за перемещением товаров через таможенную границу, сбор таможенных платежей, защита экономических интересов России и т.д. В связи с этим, становится очевидным, что таможенные органы играют важную роль в сфере экономики и правопорядка.

Также в работе были проанализированы некоторые проблемы, с которыми сталкиваются таможенные органы РФ в своей деятельности как органа дознания. Одной из них является необходимость сотрудничества с другими правоохранительными органами в рамках расследования преступлений, связанных с нарушением таможенного законодательства. Кроме того, таможенные органы РФ сталкиваются с проблемой нехватки квалифицированных кадров, что затрудняет эффективное выполнение своих задач.



ВЫВОДЫ

В целом, данная работа позволяет лучше понять роль таможенных органов РФ в качестве органа дознания, а также выявить некоторые проблемы, с которыми сталкиваются эти органы в своей деятельности. Результаты и выводы данной работы могут быть полезны как для специалистов в области таможенного права и правоприменения, так и для всех, кто интересуется проблемами экономики и правового регулирования.



**Спасибо за
внимание!**



Государственное казенное образовательное учреждение
высшего образования

«Российская таможенная академия»

Санкт-Петербургский имени В.Б.Бобкова филиал

Кафедра уголовно-правовых дисциплин

**ВЫПУСКНАЯ КВАЛИФИКАЦИОННАЯ РАБОТА
(БАКАЛАВРСКАЯ РАБОТА)
на тему «ТЕМА»**

Студент юридического факультета

Научный руководитель

**Санкт-Петербург
2023**