

Министерство образования и науки Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«АМУРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ФГБОУ ВО «АмГУ»)

Факультет юридический
Кафедра теории и истории государства и права
Направление 40.04.01 (030900.68) юриспруденция
Магистерская программа: Теория и история государства и права, история
правовых учений

ДОПУСТИТЬ К ЗАЩИТЕ
Зав. кафедрой
_____ А.В. Умрихин
«_____» _____ 2017г.

МАГИСТЕРСКАЯ ДИССЕРТАЦИЯ

на тему: Возникновение, становление и развитие ответственности за контра-
банду

Исполнитель студент группы 521-ОМ	_____	И. И. Каплунова
	(подпись, дата)	
Руководитель канд. юрид. наук, доцент	_____	Т. Б. Чердакова
	(подпись, дата)	
Руководитель магистер- ской программы	_____	А.П. Герасименко
	(подпись, дата)	
Нормоконтроль	_____	О.В. Громова
	(подпись, дата)	
Рецензент канд. юрид. наук	_____	И.В. Шульга
	(подпись, дата)	

Благовещенск 2017

Министерство образования и науки Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
АМУРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
(ФГБОУ ВО «АмГУ»)

Факультет юридический
Кафедра теории и истории государства и права

УТВЕРЖДАЮ

Зав.кафедрой

_____ Умрихин А.В.

«16» октября 2015 г.

З А Д А Н И Е

К магистерской диссертации студентки Каплуновой Ирины Игоревны

1. Тема выпускной квалификационной работы: Возникновение, становление и развитие ответственности за контрабанду (утверждена приказом от 27.03.2017 № 671-уч)

2. Срок сдачи студентом законченной работы (проекта) _____

3. Исходные данные к выпускной квалификационной работе: Конституция РФ, Уголовный кодекс РФ, Уголовно-процессуальный кодекс РФ, Таможенный кодекс Таможенного союза, Кодекс РФ об административных правонарушениях, Закон РФ «О Государственной границе РФ».

4. Содержание выпускной квалификационной работы (перечень подлежащих разработке вопросов): Борьба с контрабандой в дореволюционной России; Правовые меры противодействия контрабанде в Советский период; Ответственность за контрабанду по законодательству Российской Федерации.

5. Перечень материалов приложения: (наличие чертежей, таблиц, графиков, схем, программных продуктов, иллюстративного материала и т.п.): нет

6. Консультанты по выпускной квалификационной работе (с указанием относящихся к ним разделов): нет

7. Дата выдачи задания: 16.10.2015 г.

Руководитель выпускной квалификационной работы: Чердакова Татьяна Борисовна (доцент, к.ю.н.)

Задание принял к исполнению (дата): 16.10.2015 г.

_____ (подпись студента)

РЕФЕРАТ

Магистерская диссертация содержит 98 с., 115 источников.

КОНТРАБАНДА, ВВОЗ, ВЫВОЗ, ПРОМЫТ, ПРОМЫТА, ПОШЛИНА, ТАМОЖЕННЫЕ СБОРЫ, КОРЧЕМСТВО, КОНФИСКАЦИЯ, РЕКВИЗИЦИЯ, ПРЕДМЕТЫ ИЗЪЯТЫЕ ИЗ ГРАЖДАНСКОГО ОБОРОТА, НАРКОТИЧЕСКИЕ СРЕДСТВА, ПСИХОТРОПНЫЕ ВЕЩЕСТВА

Объектом исследования выступают общественные отношения, складывавшиеся и продолжающиеся складываться в сфере установления и реализации ответственности за контрабанду.

Предметом исследования являются нормы отечественного законодательства, в том числе утратившие силу, об ответственности за контрабанду, а также научные исследования по затрагиваемой проблеме.

Целью исследования является выявление проблем, связанных с генезисом, становлением, развитием, конструированием и применением норм об ответственности за контрабанду в различные исторические периоды, формулирование и обоснование по результатам данного анализа предложений по совершенствованию действующего законодательства в рассматриваемой сфере.

Обозначенная цель исследования обусловила постановку и решение следующих задач:

- проследить истоки зарождения контрабанды на Руси и появление законодательства о контрабанде во 2-ой половине XIX – начале XX вв.;
- исследовать основные вехи формирования советского законодательства об ответственности за контрабанду во второй половине XX века;
- уточнить понятие контрабанды и ее виды в действующем законодательстве Российской Федерации;
- выявить проблемы правового регулирования ответственности за контрабанду в современный период и предложить возможные пути их решения.

СОДЕРЖАНИЕ

Введение	5
1 Борьба с контрабандой в дореволюционной России	10
1.1 Истоки зарождения контрабанды на Руси и появление законодательства о контрабанде	10
1.2 Развитие норм об ответственности за контрабанду во 2-ой половине XIX – начале XX вв.	14
2 Правовые меры противодействия контрабанде в советский период	38
2.1 Формирование советского законодательства об ответственности за контрабанду	38
2.2 Изменения в законодательстве о контрабанде во второй половине XX века	55
3 Ответственность за контрабанду по законодательству Российской Федерации	65
3.1 Понятие контрабанды и ее виды в законодательстве Российской Федерации	65
3.2 Проблемы правового регулирования ответственности за контрабанду в современный период	74
Заключение	83
Библиографический список	86

ВВЕДЕНИЕ

Актуальность темы исследования. Контрабанда зародилась в момент введения определенных правил перемещения предметов через границу государства и продолжает существовать во всех странах мира, имеющих таможи и тарифы на ввоз и вывоз товаров.

Актуальность проблематики ответственности за контрабанду определяется постоянно меняющимся уголовным законодательством, законодательством об административных правонарушениях и связанным с ними регулятивным законодательством, бланкетностью норм о контрабанде, неоднозначным толкованием некоторых ее признаков, в том числе действия измененных законов во времени и пространстве в теории и на практике. Данные проблемы стояли как в прошлом, так продолжают стоять и в настоящее время.

В России в недавнем прошлом законодатель предпринял попытки адаптировать национальное (внутреннее) законодательство об ответственности за контрабанду к нормативным правовым актам Таможенного союза Евразийского экономического союза. В частности, была декриминализована так называемая «товарная» контрабанда, и ответственность за нее теперь предусматривается нормами КоАП РФ. Однако эти новеллы в силу своей недостаточной научной обоснованности повлекли известные сложности в правоприменении.

Изучение историко-правового опыта борьбы с правонарушениями и преступлениями на сегодняшний день остается одним из интереснейших объектов для исследования. Обусловлено это необходимостью дальнейшей выработки механизмов борьбы с незаконным перемещением товаров через Государственную границу РФ.

Проблема ответственности за контрабанду существовала, существует и будет существовать. Вместе с тем, на сегодняшний момент обобщение и осмысление исторического законодательного опыта, выявление закономерностей определенных тенденций в его развитии позволит помочь российско-

му государству выработать новые тенденции в этой области.

Степень научной разработанности темы исследования. Среди отечественных исследователей, которые в разное время занимались проблемами ответственности за контрабанду, ее генезиса, становления и развития следует выделить Е.А. Азаренкову, Н.А. Беляеву, А.И. Бойко, В.П. Верина, А.О. Вихляева, Б.В. Волженкина, А.В. Грязнова, А.В. Дранникова, О.В. Кайгородова, Г.В. Карнишину, Т.Н. Кастрикину, Г.П. Качкину, Ю.Г. Кисловского, Н.М. Кожуханова, Д.В. Коземаслова, К.А. Корнякова, М.А. Кочубей, В.С. Кузьменко, В.В. Лукьянова, С.Н. Ляпустина, В.И. Михайлова, П.А. Модестова, А.В. Попенко, Н.Ю. Приходько, Л.Ф. Рогатых, Л.Ю. Родину, И.М. Середу, С.А. Сирму, П.Н. Смолякова, Ю.И. Сучкова, А.В. Федорова, Н.А. Шабельникову.

Несмотря на существенный вклад названных ученых в рассмотрение проблем динамики ответственности за контрабанду, необходимо констатировать, что большинство работ данных авторов основывается на устаревшем на сегодняшний день правовом материале, поскольку относительно недавно законодательные нормы, регламентирующие ответственность за контрабанду, претерпели существенные изменения. Кроме того, в отечественной литературе отсутствуют монографические и диссертационные исследования, освещающие вопросы борьбы с контрабандой и охватывающие при этом период с древних времен до дней сегодняшних. Таким образом, динамика ответственности за контрабанду нуждается в дальнейшем научном исследовании.

Объектом исследования выступают общественные отношения, складывавшиеся и продолжающиеся складываться в сфере установления и реализации ответственности за контрабанду.

Предметом исследования являются нормы отечественного законодательства, в том числе утратившие силу, об ответственности за контрабанду, а также научные исследования по затрагиваемой проблеме.

Целью исследования является выявление проблем, связанных с генезисом, становлением, развитием, конструированием и применением норм об

ответственности за контрабанду в различные исторические периоды, формулирование и обоснование по результатам данного анализа предложений по совершенствованию действующего законодательства в рассматриваемой сфере.

Обозначенная цель исследования обусловила постановку и решение следующих **задач**:

- проследить истоки зарождения контрабанды на Руси и появление законодательства о контрабанде;
- проанализировать развитие норм об ответственности за контрабанду во 2-ой половине XIX – начале XX вв.;
- исследовать основные вехи формирования советского законодательства об ответственности за контрабанду;
- охарактеризовать изменения в законодательстве о контрабанде во второй половине XX века;
- уточнить понятие контрабанды и ее виды в действующем законодательстве Российской Федерации;
- выявить проблемы правового регулирования ответственности за контрабанду в современный период и предложить возможные пути их решения.

Методологической основой исследования послужил диалектический метод познания. Помимо этого, в работе был использован комплекс общенаучных и частнонаучных методов, в числе которых системно-структурный, анализ, синтез, формально-логический, исторический, историко-правовой, изучения документов.

Источниковую и нормативно-правовую основу исследования составили международные правовые акты, регламентирующие порядок перемещения через Государственную границу РФ различных предметов, Конституция Российской Федерации, уголовное, административное и таможенное законодательство, в том числе ранее действовавшее в рамках исследуемой проблематики, подзаконные нормативные правовые акты, решения Конституционного Суда Российской Федерации и Пленума Верховного Суда Рос-

сийской Федерации.

Теоретическая база исследования представлена трудами Н.А. Беляевой, Н.И. Ветрова, Б.В. Волженкина, Ю.Г. Кисловского, Ю.И. Ляпунова, А.В. Наумова, А.С. Никифорова, А.А. Пионтковского, А.И. Рарога, Н.С. Таганцева, А.Н. Трайнина, А.В. Федорова, А.И. Чучаева и др.

Научная новизна исследования состоит в том, что на основе комплексного исторического и теоретического анализа ответственности за контрабанду выработаны предложения по совершенствованию действующих уголовно-правовых норм в затрагиваемой сфере; обосновано предложение по унификации уголовного законодательства в государствах-участниках Таможенного союза Евразийского экономического союза в части ответственности за контрабанду.

Основные положения, выносимые на защиту:

1. Уложение о наказаниях уголовных и исправительных 1845 г. можно рассматривать как нормативный правовой акт, который детально регламентирует ответственность за контрабанду и достаточно полно раскрывает ее уголовно-правовое содержание. При этом следует отметить, что система ответственности за контрабанду не являлась абсолютно эффективной. Таможенные уставы дореволюционной эпохи фактически не проводили различия между контрабандой как проступком и контрабандой как преступлением.

2. Особенностью законодательства советского периода, нацеленного на борьбу с контрабандой и другими таможенными правонарушениями, являлось то, что оно было направлено на защиту государственной монополии внешней торговли. История отечественного законодательства об ответственности за контрабанду в советский период отличалась непостоянством и нестабильностью. Легальное понятие контрабанды давалось то в таможенном, то в уголовном законодательстве, то сразу же и в том, и в другом. Однако с каждым новым шагом, пускай даже в незначительной части, легальное определение контрабанды, а также описание признаков контрабанды становились более совершенными.

3. Современной тенденцией развития уголовного законодательства об ответственности за контрабанду является то, что оно пребывает в стадии становления. Это объясняется декриминализацией так называемой «товарной» контрабанды, после которой наблюдается ее постепенное фрагментарное восстановление посредством установления уголовной ответственности за контрабанду денежных средств, а также табачной и алкогольной продукции. Указанная тенденция снискала свое проявление и в недостатках регламентации ответственности за иные виды контрабанды, в том числе посягающей на общественную безопасность.

4. Прекращение действия Евразийского экономического сообщества (ЕврАзЭС) не означает полной декриминализации, утраты силы как товарной контрабанды, так и контрабанды ограниченных в обороте предметов.

5. При совершенствовании уголовного законодательства целесообразно все виды контрабанды включить одной статьей в главу «Преступления в сфере экономической деятельности».

Теоретическая значимость исследования заключается в уточнении, обобщении и дальнейшем развитии научных взглядов, доктринальном обосновании теоретических положений об ответственности за контрабанду.

Практическая значимость исследования состоит в том, что его результаты могут быть использованы:

- при совершенствовании уголовного законодательства об ответственности за контрабанду;
- при подготовке руководящих разъяснений Пленума Верховного Суда Российской Федерации;
- при подготовке учебных пособий и методических материалов для проведения занятий по теории и истории государства и права, Особенной части уголовного права при изучении составов контрабанды.

Структура диссертации отвечает цели и задачам исследования. Работа состоит из введения, трех глав, объединивших шесть параграфов, заключения и списка использованных источников.

1 БОРЬБА С КОНТРАБАНДОЙ В ДОРЕВОЛЮЦИОННОЙ РОССИИ

1.1 Истоки зарождения контрабанды на Руси и появление законодательства о контрабанде

Термин «контрабанда» был заимствован из итальянского языка и означает «contra» – против и «bando» – правительственный указ. «Контрабанда» также означает какой-либо запрещенный законом к ввозу или вывозу товар (предмет), тайно провезенный или пронесенный через границу государства¹.

Контрабанда существовала с давних времен. В России зарождение контрабанды относится к периоду становления Московского централизованного государства, когда складывался всероссийский рынок, активно развивались внешнеторговые связи с другими государствами и были установлены таможенные барьеры на государственной границе. Истоки генезиса контрабанды, по всей видимости, нужно искать в пагубном для экономики периоде политической раздробленности Русских земель, правовой предпосылкой коей считается съезд князей в городе Любече в 1097 г. с его легендарным решением: «...каждый да держит вотчину свою», а формальным его началом – изгнание новгородцами князя Всеволода Мстиславовича в 1136 г.²

Ранее в литературе предпринимались попытки установить причины зарождения контрабанды. Однако исторические источники XI–XV вв., хранившие информацию о контрабанде, утрачены. Ю.Г. Кисловский полагает, что таможенный тариф и контрабанда тесно связаны на протяжении столетий³. «Государство в целях защиты возникающего внутреннего рынка, – отмечает Н.А. Беляева, – ограничило ввоз в страну иностранных товаров путем взыскания с них в государственную казну высоких таможенных пошлин. Этот шаг закономерно спровоцировал рост незаконного ввоза в страну ино-

¹ Лобыч Т.Ю. История развития и становления явления контрабанды в дореволюционной России // Ученые записки Санкт-Петербургского им. В.Б. Бобкова филиала Российской таможенной академии. 2015. № 4. С. 230.

² Логинова А.С. Борьба с контрабандой в дореволюционной России: причины, ход, результаты // История государства и права. 2014. № 16. С. 43.

³ Кисловский Ю.Г. Контрабанда: история и современность. М.: ИПО «Автор», 1996. С. 27.

странных товаров»⁴.

В Древней Руси феномен контрабанды был известен еще в X в., однако она официально упоминается в источниках права с XII–XIII вв. В «Русской Правде»⁵ уже было закреплено применение санкций за контрабанду. Примером способен послужить промыт (разновидность штрафа), который устанавливал двойную ставку сбора за провоз либо попытку провоза товара ухищренным способом. Кроме этого, в Судебнике князя Владимира контрабанда признана преступлением. Так, заявлялось, что за попытку украдкой провезти товар, не уплатив пошлину, следует наказание в виде конфискации товара и избивание плетью перевозчика⁶.

Как правило, выход на внешний рынок осуществлялся иностранцами, и, как результат, первыми контрабандистами в России были заморские купцы, начиная с представителей Ганзы в Новгороде в XII–XV вв. и английских купцов в Московском государстве в XVI–XVII вв., не довольствовавшихся колоссальными прибылями, которые они получали вследствие скупки товаров на Руси по льготным торговым грамотам.

Стремление торговых людей к незаконному провозу товаров росло в связи с усилением в удельных княжествах таможенных сборов и отсутствием единых пошлин. В этой связи к XVI в. постепенно сложилась система штрафов и иных наказаний за нарушение правил провоза товаров:

- промыта (уклонение от уплаты мыта) каралась штрафом в 5 руб., а само «промытившееся» лицо подлежало наказанию кнутом;
- промыт (пеня за объезд мыта и неплатеж мытной пошлины) обычно составлял сумму в размере 2-х пошлин⁷.

С развитием контрабанды усиливается стремление правительства отой-

⁴ Дальневосточная контрабанда как историческое явление (Борьба с контрабандой на Дальнем Востоке России во второй половине XIX – первой трети XX века): монография / Н.А. Беляева и др. Владивосток: РИО Владивостокского филиала Российской таможенной академии, 2010. С. 13.

⁵ Русская Правда // Российское законодательство X–XX веков. В девяти томах / под общ. ред. О.И. Чистякова; Т. 1. Законодательство Древней Руси. М.: Юридическая литература, 1994. С. 47–79.

⁶ Завидов Б.Д. Правовые проблемы уголовной ответственности за контрабанду как преступление в сфере экономической деятельности (научно-практический и аналитический комментарий уголовного законодательства). [Электронный ресурс]. URL: <http://www.consultant.ru> (дата обращения 21.01.2016).

⁷ Там же.

ти от норм обычного права и законодательно регламентировать данное явление.

В 1649 г. было принято Соборное Уложение⁸, предусматривавшее преступления против порядка управления, к которым, в частности, относилось корчемство, т.е. незаконное производство, контрабандный ввоз и продажа спиртных напитков и иных товаров, составляющих государственную монополию.

Проводимая унификация правового регулирования таможенной сферы была призвана способствовать формированию единого экономического пространства и, как следствие, оформлению единого всероссийского рынка. Юридическое оформление данного процесса происходило через уставные таможенные грамоты.

Вслед за Соборным Уложением в 1653 г. был принят Торговый устав⁹, а в 1667 г. – Новоторговый устав¹⁰. В этих законодательных актах провозглашался строгий контроль за порядком перемещения товаров через границу, была установлена ответственность за нарушение правил, которые запрещали ввоз товаров, являющихся предметом заповедной царской торговли.

Включение в уставные таможенные грамоты, с одной стороны, норм обычного права явилось разумным компромиссом, позволившим плавно и поэтапно подвести к введению единых в пределах государства норм, сгладить антагонизм во взаимоотношениях центральной власти и отдельных территорий. С другой стороны, уставные таможенные грамоты изначально содержали нормы, исходящие от центральной власти, что сближает их с современным пониманием законодательства¹¹.

Однако понятие контрабанды как широко распространенного противо-

⁸ Соборное Уложение 1649 года // Российское законодательство X–XX веков: в 9 т. Акты Земских соборов. М.: Юрид. лит., 1985. Т. 3. С. 76–257.

⁹ Уставная таможенная грамота (Торговый устав) 1653 г. // Полное собрание законов Российской империи, с 1649 года: Собрание 1-е: по 12 декабря 1825 г. СПб.: Типография Второго отделения Собственной Его Императорского Величества канцелярии, 1830. № 107.

¹⁰ Новоторговый устав, принят 22 апреля 1667 года // Полное собрание законов Российской империи, с 1649 года: Собрание 1-е: по 12 декабря 1825 г. СПб.: Типография Второго отделения Собственной Его Императорского Величества канцелярии, 1830. № 408.

¹¹ Балковая В.Г. История Российского таможенного законодательства: учеб. пособие. Владивосток: РИО Владивостокск. филиала Российской таможенной академии, 2009. С. 25–27.

правного явления с признаками преступления сформировалось лишь к XVIII в. Власти вынуждены были констатировать, что «многие владельцы держат гостиные дворы и торгуют тайно»¹². Это, по сути, означало появление в России контрабанды, т.е. систематической и широко разветвленной деятельности по незаконному перемещению через государственную границу страны различных предметов.

В XVIII в. нормы о контрабанде начинают включаться в таможенные уставы – кодифицированные акты, которые регулируют таможенные отношения. Первым ведущим актом в сфере таможенного законодательства стал Таможенный устав 1755 г.¹³ В преамбуле законодатель сформулировал цель его принятия: «...чтоб всякому в нашем государстве а паче тем, кои упражняются в коммерческих делах, в приискании разных указов, и для убежания от погрешности, в которую б иногда по неведению установленного порядка кто-либо впасть не мог, всемилостивейшее повелели отныне в сборе в портовых и пограничных таможах пошлин, в осмотре товаров и в прочем, что до оного надлежит, поступать по ниже следующему»

В Таможенном уставе 1755 г. в главе IV «О доносах про утайку от пошлин товаров и как с оными поступать» была разработана система наказаний для нарушителей и система поощрений доносителям.

Систематизированное законодательство о контрабанде появляется в 1819 г. с принятием Таможенного устава по европейской торговле¹⁴. В нем под контрабандой понималось перемещение товаров мимо таможен, а также с сокрытием их путем неуказания в грузовых документах и поданных объявлениях. Сформулированное понятие контрабанды оказало влияние на регламентацию ответственности за совершение данного противоправного деяния и условия, при которых наступает уголовная ответственность.

¹² Дальневосточная контрабанда как историческое явление (борьба с контрабандой на Дальнем Востоке России во второй половине XIX - первой трети XX века) // Международный журнал прикладных и фундаментальных исследований. – 2012. – № 9. – С. 13.

¹³ Таможенный устав 1755 года. [Электронный ресурс]. URL: <http://www.prlib.ru> (дата обращения 21.01.2016).

¹⁴ Таможенный устав 1819 г. // Полное собрание законов Российской империи. СПб., 1830. Т. 36. С. 417.

1.2 Развитие норм об ответственности за контрабанду во 2-ой половине XIX – начале XX вв.

Принятые во 2-ой половине XIX в. таможенные уставы – 1857 г.¹⁵, 1892 г.¹⁶ – имели лишь общее описание контрабанды. Отдельные аспекты контрабанды как правонарушения в таможенной сфере в рассматриваемый в данном параграфе период отражены в работах исследователей¹⁷.

В Таможенном уставе 1857 г. регламентировались и упорядочивались права и обязанности участников внешнеэкономической деятельности. Данный Устав более систематизировал законодательство о контрабанде, важнейшей категорией при характеристике которой являлся тайно провозимый товар¹⁸. Ст. 1538 Устава 1857 г. определяла контрабанду как товар, провозимый или проносимый помимо таможен за границу или из-за границы, или провозимый через таможню, но в документах, поданных на товар, не показанный. Таким образом, контрабанда определялась не через действия, а через товар, перемещаемый через границу.

Запрещенные к ввозу иностранные товары при обнаружении и задержании подлежали конфискации. С их владельца, а при его отсутствии с сопровождавшего товар лица взималась двойная рыночная цена товара. Эта норма действовала в тех случаях, когда иностранные запрещенные к привозу товары были задержаны в пределах пограничной черты. В ст. 1552 Таможенного устава 1857 г. был предусмотрен единственный случай, когда запрещенные к ввозу или вывозу товары освобождались от конфискации – если это было имущество, находящееся при пассажире. В этом случае налагался денежный штраф.

¹⁵ Таможенный устав 1857 г. // Свод законов Российской империи. СПб., 1857. Т. 6: Уставы таможенные. 696 с.

¹⁶ Таможенный устав 1892 г. // Собрание законов Российской империи. СПб., 1892. Т. 6: Свод учреждений и уставов таможенных. 683 с.

¹⁷ Савосина Н.Г. К вопросу о формировании системы таможенного законодательства в истории России // Государственная власть и местное самоуправление. 2011. № 8. С. 46–48; Боков К.И. Таможенный устав 1819 г.: вопросы службы в таможенных органах, противодействия нарушениям таможенных правил // История государства и права. 2012. № 10. С. 39–43; Макаров А.В., Савосина Н.Г. Правовые меры противодействия контрабанде в таможенном законодательстве: историко-правовой опыт // Криминологический журнал БГУЭП. 2014. № 1. С. 110–117.

¹⁸ Сафоненков П.Н. Генезис административного принуждения, применяемого таможенными органами // Административное и муниципальное право. 2016. № 9. С. 758.

Нормы Таможенного устава 1857 г. носили бланкетный характер, т.е. отсылали правоприменителя к Уложению о наказаниях уголовных и исправительных¹⁹, утвержденному 15 августа 1845 г. Указом императора Николая I и введенному в действие с 1 мая 1846 г. Это был первый Уголовный кодекс России, т.к. предшествующие законодательные источники объединяли, как правило, нормы многих отраслей права. Уложение о наказаниях уголовных и исправительных 1845 г. включало 12 разделов, состоящих из глав, некоторые главы состояли из отделений, отделения – из отделов.

Нормы об ответственности за контрабанду прежде всего были направлены на защиту финансовых интересов Российской империи, поступление таможенных пошлин в государственную казну²⁰, в связи с этим данный вид преступной деятельности был отнесен законодателем к преступлениям и проступкам против имущества и доходов казны (раздел VII) и включен непосредственно в главу VIII «О нарушении Уставов Таможенных», состоящую из четырех отделений.

Первое отделение определяло взыскания и наказания за нарушение Уставов Таможенных по торговле Европейской и включало три отдела: «О взысканиях и наказаниях за тайный провоз товаров» (ст. 799–828); «О взысканиях и наказаниях за нарушение правил, установленных для привоза и вывоза товаров» (ст. 829–872); «О взысканиях за нарушение правил, установленных для перевоза товаров из одних таможен в другие и для отвоза товаров» (ст. 873–889). Второе отделение предусматривало взыскания за нарушение таможенных правил по торговле Азиатской и включало отделы: «По торговле Астраханской, Сибирской, Оренбургской и на Кавказской линии» (ст. 890–904); «По торговле Закавказской» (ст. 905–913); «По торговле Китайской» (ст. 914–921). В третьем отделении были установлены наказания за сопротивление таможенным распоряжениям и чинам (ст. 922–923), а в четвер-

¹⁹ Уложение о наказаниях уголовных и исправительных // Полное собрание законов Российской Империи. Собрание второе. 12 декабря 1825 – 28 февраля 1881 г. Т. XX. 974 с.

²⁰ Суханова И.С. Уголовно-правовая характеристика контрабанды по Уложению о наказаниях уголовных и исправительных 1845 г. // История государства и права. 2014. № 12. С. 48.

том отделении – взыскания и наказания за преступления и проступки таможенных чинов и стражи (ст. 924–940).

В Уложении о наказаниях не давалось определение контрабанды, но были детально разработаны многие аспекты ответственности за контрабанду и закреплены основные ее признаки: объективная сторона, объект, предмет, субъект, субъективная сторона. Анализ последних позволяет рассматривать объективную сторону преступления как внешнее проявление преступления, проявление преступного поведения в объективной действительности²¹. Объективная сторона преступления образует ряд обязательных и факультативных признаков. К обязательным признакам объективной стороны контрабанды были отнесены: действие; место совершения действия; один (или несколько) альтернативный способ перемещения товаров и иных предметов. То есть, в соответствии с Уложением о наказаниях объективная сторона контрабанды включала действие, определяемое как тайный провоз через пограничную черту Российской империи товаров и иных предметов. Провоз, т.е. перемещение товаров, осуществлялся путем фактического пересечения пограничной черты, включая пересылку по почте. Кроме того, объективная сторона могла включать действия, направленные на реализацию намерения вывезти или ввезти товары (неподача в назначенный срок объявления о товарах, разгрузка (погрузка) товаров не в назначенных и заповедных местах или не в указанное время).

Элементы объективной стороны можно представить следующим образом. Местом совершения преступления выступала пограничная черта либо территория Российской империи.

Способ совершения преступления выступал квалифицирующим признаком и характеризовался провозом товаров мимо таможен, с сокрытием, с обманным использованием документов или средств идентификации, с недекларированием или недостоверным декларированием.

²¹ Уголовное право России. Части Общая и Особенная: учебник / В.А. Блинников, А.В. Бриллиантов, О.А. Вагин и др.; под ред. А.В. Бриллиантова. 2-е изд., перераб. и доп. М.: Проспект, 2015. С. 104.

Провоз товаров и предметов мимо таможен заключался в совершении действий вне установленных мест или в неустановленное время работы таможенных учреждений в этих местах «когдаж караван с солью и возвратится тайно мимо таможенных мест, то виновные подвергаются взысканию пошлыны впятеро...» (ст. 898).

Соккрытие предусматривало любые действия, которые были направлены на то, чтобы затруднить обнаружение товаров (предметов) либо утаить их подлинные свойства или количество (например, использование тайников, специально изготовленных или приспособленных для контрабанды в предметах багажа).

Способы соккрытия (утаивания) были оговорены в Уложении о наказаниях, а именно:

- использование тайных помещений, сделанных в каретах и иных повозках (ст. 803), и тайных помещений, находящихся на кораблях и других судах (ст. 804);

- использование двойного дна и двойных стенок: «Если же при досмотре купеческих товаров откроется, что к ящикам, бочкам, баулам и тюкам приделаны двойные дны или двойные бока, в коих спрятаны товары для того, чтобы с оных не платить пошлыны, то не только скрытые или утаенные товары, но и все прочие в той кипе, тюке, или бочке находящиеся, конфискуются, и во взыскании за соккрытые товары поступается на основании означенных выше сего в статьях 799 и 801 правил» (ст. 804);

- соккрытие товаров под одеждой: «Вещи, необъявленные и находимые у пассажиров спрятанными в сапоги, в шапки или в черное белье, или под платьем и т.д., равно зашитые в шинели, салопы и одежду...» (ст. 803)²².

Под обманным использованием таможенных и иных документов понимались действия лиц, связанные с представлением в качестве оснований для провоза товаров или предметов заведомо поддельных документов или полу-

²² Уложение о наказаниях уголовных и исправительных // ПСЗРИ. Собрание второе. 12 декабря 1825 – 28 февраля 1881 г. Т. XX. С. 757.

ченных незаконным путем либо документов, содержащих ложные сведения.

О провозе товаров с обманным использованием документов свидетельствует ст. 831 Уложения, в которой говорится, что если «...в представленных коносаментах или накладных будут ошибки, поправки, подчистки, пропуски, исправления печатных слов в бланках, или какая-либо другая несообразности с правилами, по коим можно заключить, что были изменения в качестве или в количестве товаров, к ущербу пошлинного сбора; или же если окажется несходство коносамента или накладной с явившимся по досмотру товаром, тогда за сие взыскивается с товаров акциденция по десяти копеек с каждого пошлинного рубля»²³.

Обманное использование средств таможенной идентификации включало использование поддельных таможенных клейм (печатей), маркировки, штампов и иных средств идентификации или подлинных средств идентификации, относящихся к другим товарам. Так, в ст. 887 Уложения упоминается, что если «кто для провоза товаров внутри Империи употребит фальшивые ярлыки, или настоящими ярлыками от другого транспорта прикроет товар тайно провозимый, или же будет изобличен в подделке таможенных клейм, или фальшивом заклеивании товаров, или же в участии в сих преступлениях, тот, сверх денежного взыскания, за тайный провоз товаров (статьи 799 и 801 сего Уложения) определенного, подвергается: лишению всех прав состояния и ссылке в Сибирь на поселение, а буде он по закону не изъят от наказаний телесных, и наказанию плетью чрез палачей в мере, определенной статьею 22 сего Уложения для второй степени наказаний сего рода»²⁴.

Недекларирование предполагало умышленное незаявление в установленной форме в таможенной декларации о перемещаемых предметах, а недостоверное декларирование – заявление заведомо ложных сведений о товарах. Так, в ст. 839 Уложения говорится о недостоверном декларировании «за неверность декларации...» или «если окажутся ненаписанные в декларации...

²³ Уложение о наказаниях уголовных и исправительных // ПСЗРИ. Собрание второе. 12 декабря 1825 – 28 февраля 1881 г. Т. XX. С. 762.

²⁴ Там же. С. 771.

товары или места...». А в ст. 838 – о недекларировании: «Корабельщик, судовщик или старший извозчик, который в определенное законом время не явится лично в таможенную или в карантин и не подаст декларации, подвергается за сие денежному взысканию десяти рублей». Или в ст. 861 «корабельщик, который без подачи декларации в передовой таможене и без осмотра и опечатания, отойдет в главную таможенную, подвергается за сие взысканию ста рублей»²⁵.

В соответствии с Уложением о наказаниях, в качестве общего объекта контрабанды выступают экономические интересы государства. Видовым объектом контрабанды следует считать охраняемые уголовным законом общественные отношения, складывающиеся в сфере государственного регулирования внешнеэкономической деятельности. Под основным непосредственным объектом состава контрабанды следует понимать установленный порядок перемещения через пограничную черту Российской империи товаров и иных предметов, а под дополнительным – общественная нравственность (при контрабанде иностранных игральные карты), общественная безопасность (при контрабанде оружия).

Для уголовно-правовой характеристики контрабанды большое значение имеет анализ признаков предмета данного деяния. В Уложении предмет преступления определялся следующим образом.

Во-первых, использовалось родовое понятие «товар» – иностранный и российского производства (запрещенный, пошлинный, беспошлинный).

Во-вторых, предмет конкретизировался: золотая, платиновая или серебряная монета (ст. 815) (разрешалось к провозу без объявления тридцать рублей); российские государственные ассигнации, билеты государственного казначейства, депозитные или кредитные государственные, Сохранных Казен и Государственного Заемного Банка (ст. 816); иностранные игральные карты (ст. 817); билеты иностранных лотерей (ст. 818); крепкие иностранные

²⁵ Уложение о наказаниях уголовных и исправительных // ПСЗРИ. Собрание второе. 12 декабря 1825 – 28 февраля 1881 г. Т. XX. С. 767.

спиртные напитки (ст. 819); хлебные напитки (ст. 821); иностранный портер (ст. 822); чай (ст. 823); лошади (ст. 824); рогатый скот (ст. 895); огнестрельное оружие (ст. 825); соль (ст. 898–899).

Согласно положениям Уложения, субъективная сторона контрабанды характеризуется виной в форме умысла, «когда противозаконное деяние учинено вследствие не внезапного, а заранее обдуманного намерения или умысла, либо, когда оное учинено хотя и с намерением, но по внезапному побуждению без предумышления» или неосторожности (небрежности), при которой лицо не предвидит возможность наступления вредных последствий, хотя должно было и могло их предвидеть.

В целом неосторожная вина влекла применение более мягкого наказания по сравнению с виной умышленной. Так, в ст. 926 устанавливалось, что «если будет выгружен не в указные часы какой-либо товар, то за сие бывший на карауле досмотрщик отрешается от должности, а чиновник, надзирающий за кораблями, буде он в допущении сего беспорядка не участвовал, подвергается за небрежение: в первый раз аресту на время от семи дней до трех недель или выговору с внесением или без внесения онаго в послужной его список; а во второй отрешению от должности». «Когда окажется, что он был участником в злоупотреблении, то и за первый раз отрешается от должности и, сверх сего, буде сие учинено им из видов корысти, он подвергается наказанию, определенному за взятки в статье 402 сего Уложения»²⁶.

В Уложении о наказаниях присутствуют признаки презумпции вины, т.к. лицо (провозитель товаров) заранее объявлялось виновным, если оно не докажет настоящего хозяина (ст. 799).

Субъектом анализируемого преступления по Уложению о наказаниях признавались несколько категорий лиц: лицо, непосредственно сопровождающее товар – провозитель, если не докажет хозяина или продавца; находящийся в Империи хозяин или продавец товаров, признанных контрабандными.

²⁶ Уложение о наказаниях уголовных и исправительных // ПСЗРИ. Собрание второе. 12 декабря 1825 – 28 февраля 1881 г. Т. XX. С. 776.

ми; торговцы; крестьяне; пассажиры.

При этом была предусмотрена особая категория, так называемый специальный субъект преступления, а именно:

- киргизы: «В случае провоза соли Киргизами мимо таможен и таможенных застав в какие-либо другие места на Оренбургской и Сибирской линиях...» (ст. 900);

- казаки Оренбургского и Сибирского линейного войска: «Казаки Оренбургского и Сибирского линейного войска, которые будут изобличены в тайном провозе из-за границы Киргизских озер соли...» (ст. 901);

- корабельные служители, младшие и старшие извозчики транспорта: «Если корабельщик, судовщик, или старший извозчик транспорта вовсе не представит коносаментов или накладных...» (ст. 831);

- солепромышленники: «В случае если привезены будут солепромышленниками из степи какие-либо товары, кроме соли, то виновные подвергаются взысканиям по правилам, постановленным выше сего в статьях 890, 891 и 892» (ст. 898);

- должностные лица таможенного ведомства: «Досмотрщик, который хотя и без намерения способствовать тайному провозу товаров дозволит что-либо с корабля снести или не донесет о том, что снесено, отрешается от должности» (ст. 925).

Уложению о наказаниях были известны должностные преступления, такие как превышение должностных полномочий и злоупотребление должностными полномочиями. О злоупотреблении должностными полномочиями говорится в ст. 926: «...чиновник, надзирающий за кораблями, ...когда окажется, что он был участником в злоупотреблении, то и за первый раз отрешается от должности и, сверх сего, буде сие учинено им из видов корысти, он подвергается наказанию, определенному за взятки в статье 402 сего Уложения».

Уложением о наказаниях регламентировался институт соучастия («участие в преступлении») и установлены пределы ответственности соучастни-

ков: «...буде изобличены в тайном провозе многие лица, то взыскания полагаются не порознь с каждого лица, но со всех изобличенных в провозе или участии в оном при каждом особом случае, по равной части, сколько по расчету причтется; когда одним из виновных не внесено следующее с него взыскание, то сия сумма разлагается на прочих соучастников в преступлении...» (ст. 809).

Помимо участия в преступлении Уложение о наказаниях 1845 г. уже знало институт прикосновенности к преступлению. Лицами, прикосновенными к преступлению, признавались укрыватели, т.е. «те, которые не имев никакого участия в самом содеянии преступления, только по совершении уже оного заведомо участвовали в сокрытии или истреблении следов его, или же в сокрытии самих преступников, или также заведомо взяли к себе или приняли на сбережение, или же передали или продали другим похищенные или отнятые у кого-либо или же иным противозаконным образом добытые вещи»²⁷.

За укрывательство контрабанды в своих домах или иных помещениях виновные лица подлежали штрафу в размере двойной стоимости обнаруженного товара «теж, которые будут укрывать или заведомо принимать, или складывать в своем доме, анбаре, магазине, или в своем имении тайно провезенные товары, или же принимать такие товары на страх, подвергаются за сие денежному взысканию вдвое против цены укрываемого» (ст. 810).

Уложение о наказаниях уголовных и исправительных различало и квалифицированные признаки контрабанды, об этом прописано было и в Таможенном Уставе²⁸, к которым относились:

1) Совершение контрабанды «скопищем» или вооруженными людьми. Выражаясь современным юридическим языком, «скопище» можно рассматривать как одну из форм соучастия – группу лиц по предварительному сговору, при которой соучастникам известны не только общий характер, но и некоторые детали предполагаемого преступления. При этом степень согласо-

²⁷ Уложение о наказаниях уголовных и исправительных // ПСЗРИ. Собрание второе. 12 декабря 1825 – 28 февраля 1881 г. Т. XX. С. 601.

²⁸ Макаров А.В., Савосина Н.Г. Указ. соч. С. 115.

ванности в результате сговора остается достаточно низкой (отсутствие конкретизации деталей преступления, его планирование в самой простейшей форме, простейшее или полностью отсутствующее разделение ролей и т.д.).

2) Контрабанда, совершенная с сопротивлением или с насилием таможенными чинами (ст. 922). В теории уголовного права под насилием понимается любое физическое воздействие (например, нанесение ударов) в отношении таможенных чинов с целью принудить их не препятствовать контрабанде. «Всяк, кто будет сопротивляться таможенным чинам или делать им помешательство в отправлении их должности, если притом не было употреблено против них насилия, подвергаются: денежному взысканию от двадцати пяти до ста рублей в пользу казны; но когда сопротивление было сопровождаемо насильственными действиями, то виновные приговариваются: к наказаниям, определенным в статьях 284 – 287 и 289 – 292 сего Уложения за сопротивление властям от правительства установленным»²⁹.

3) Контрабанда, связанная с пересылкой товаров в международных почтовых отправлениях. «Если в пакете, пересылаемом из-за границы по почте, окажутся вещи, к привозу запрещенные или дозволенные, но обложенные пошлиною, а на пакете не будет надписи, что в нем находятся такие вещи, то оныя конфискуются» (ст. 827).

4) Контрабанда, совершенная должностным лицом с использованием служебного положения. Субъектом такой контрабанды являются должностные лица, осуществляющие контрольные функции в пределах и за пределами пограничной черты, «таможенные чины за всякое умышленное поущение, а тем более за способствование тайному привозу или отвозу товаров, исключаются из службы» (ст. 924), а также иные должностные лица, злоупотребляющие властью или служебным положением в целях незаконного перемещения товаров и иных предметов.

5) Контрабанда оружия: «огнестрельные оружия, привозимые из Фин-

²⁹ Уложение о наказаниях уголовных и исправительных // ПСЗРИ. Собрание второе. 12 декабря 1825 – 28 февраля 1881 г. Т. XX. С. 775.

ляндии возчиками, судовщиками небольших судов или крестьянами и другими подобными людьми, конфискуются и сверх того с них взыскивается за сие по десяти рублей за каждое ружье, пистолет, карабин и т.п.» (ст. 825).

б) Контрабанда, совершенная неоднократно: «...в первый раз, сверх конфискации товаров и означенного в предшедшей 799 статье денежного взыскания, к заключению в смирительном доме на время от шести месяцев до одного года; во второй, сверх того же денежного взыскания и конфискации товаров, к лишению всех как лично, так и по состоянию присвоенных ему особенных прав и преимуществ и к ссылке на житье в губернии Томскую или Тобольскую...» (ст. 806).

Система наказаний за контрабанду по Уложению 1845 г. была достаточно сложной и включала как уголовные наказания (ссылка на каторгу, лишение всех прав состояния и ссылка в Сибирь на поселение), так и исправительные (лишение всех особенных как лично, так и по состоянию присвоенных прав и преимуществ, и ссылка на житье в губернии Томскую или Тобольскую; заключение в тюрьму, в смирительном доме, в крепости; отдача в исправительные арестантские роты, в рабочий дом; конфискация товаров и перевозочных средств; денежное взыскание, телесные наказания).

Помимо общих наказаний, применялись особенные, назначаемые за преступления и проступки по службе: исключение из службы, отрешение от должности, арест, выговор с внесением или без внесения в послужной список, вычет одного года из времени службы.

Особенностью норм, предусматривающих ответственность за контрабанду, на что обращали внимание некоторые исследователи Уложения, являлся их казуистический характер³⁰. Наличие пробелов законодательства, недостаточная определенность признаков состава преступления (контрабанда), отсутствие четкого разграничения уголовной, административной и дисциплинарной ответственности за совершение данного преступного посягательства – все это характерно для Уложения. И все же, учитывая все недостатки,

³⁰ Таганцев Н.С. Лекции по русскому уголовному праву. Часть общая. Вып. 1. М.: Лань, 2013. С. 175.

Уложение о наказаниях уголовных и исправительных 1845 г. можно рассматривать как нормативно-правовой акт, который детально регламентирует ответственность за контрабанду и достаточно полно раскрывает ее уголовно-правовое содержание. При этом следует отметить, что система ответственности за контрабанду не являлась абсолютно эффективной, обусловлено это было различными обстоятельствами³¹. На протяжении последующего времени применялись различные меры, направленные на устранение этих недостатков.

Отмена крепостного права и вступление России в новый период своего развития обусловили ряд реформ, повлиявших на развитие законодательства об ответственности за контрабанду. Попытка систематизации действующих норм была предпринята в Уставе о наказаниях, налагаемых мировыми судьями 1864 г.³², в котором прослеживается стремление законодателя к более четкому разграничению ответственности административной и уголовной. В основу Устава были положены 652 состава маловажных преступлений и проступков, извлеченных из Уложения о наказаниях уголовных и исправительных. Мировым судьям были подсудны такие проступки из числа нарушений уставов таможенных, как: тайный провоз иностранных товаров мимо таможен; тайный вывоз запрещенных к вывозу товаров; нарушение правил о продаже оптом и в розницу вывозимого из Китая чая, всего 9 видов нарушений. Ответственность за проступки предусматривалась в виде замечаний, выговора, денежного взыскания в пределах 300 руб., ареста до 3-х месяцев или заменяющего его наказания, применялось тюремное заключение до одного года. Новым явилось разделение таможенных нарушений, совершаемых частными лицами, на две категории: провоз через границу контрабандных товаров; нарушение различных обязательных правил, установленных Таможенным уставом.

³¹ Макаров А.В., Савосина Н.Г. Указ. соч. С. 117.

³² Устав о наказаниях, налагаемых мировыми судьями 1864 г. // Судебные уставы 20 ноября 1864 года, с изложением рассуждений, на коих они основаны. Часть четвертая. [Электронный ресурс]. URL: <http://civil.consultant.ru/reprint/books/331/4.html#img5> (дата обращения 12.04.2017).

Ряд принятых мер во 2-ой половине XIX в. был посвящен совершенствованию конфискационного делопроизводства и более оперативному вознаграждению доносчиков и лиц, задержавших контрабанду, что должно было сказаться на эффективности борьбы с ней. Законодатель того периода справедливо считал, что необходимо материально заинтересовать лиц, способствовавших задержанию контрабандных товаров. В целом в комплексе мероприятий, направленных на борьбу с контрабандой, с середины XIX в. можно выделить как самостоятельное направление усовершенствование законодательства, что выразилось как в кодификации (Уложение о наказаниях уголовных и исправительных, Устав о наказаниях, налагаемых мировыми судьями), так и в инкорпорации уголовного законодательства (Свод законов Российской империи); издание подзаконных актов, различных инструкций, регламентирующих деятельность должностных лиц, борющихся с контрабандой.

В развитие таможенных уставов издавались подзаконные акты, чаще всего инструкции по пресечению контрабандных операций³³.

В конце XIX в. был принят упомянутый выше Таможенный устав 1892 г., развивший законодательство о контрабанде. Во-первых, он предусматривал, что тайный ввоз и вывоз запрещенных товаров карался конфискацией товаров, с наложением денежного взыскания в размере их двойной стоимости (ст. 1522, п. 1 и ст. 1524, п. 1); причем товары импортные конфисковались, а товары экспортные возвращались обратно производителям, если было внесено исчисленное взыскание (ст. 1522, п. 2; ст. 1524, п. 2). За товары беспошлинные при контрабандном их провозе взыскивалось 10% их стоимости, без конфискации товара (статьи 1520; 1521; 1524, п. 3). Во-вторых, нововведение заключалось в том, что взыскания за нарушение таможенных правил стали едиными для европейской и азиатской торговли. В-третьих, Устав упорядочил таможенную охрану на море и в прибрежных водах. Простран-

³³ Бойко А.И., Родина Л.Ю. Контрабанда: история, социально-экономическое содержание и ответственность. СПб.: Юрид. центр Пресс, 2002. С. 35.

ство воды в три мили от берега (как на материке, так и на островах) признавали таможенной полосой, в пределах которой все суда подлежали таможенному досмотру. В случае неподчинения разрешалось преследовать судно не только в прибрежных, но и в нейтральных водах. При этом впервые указывалось на возможность применения оружия в целях пресечения контрабанды и задержания виновных лиц. Предусматривалось более мягкое наказание за контрабанду к лицам, сознавшим в этом преступлении. К занимавшимся контрабандой лицам применялась мера высылки за пределы 50-ти верст от сухопутной и морской границы на срок от 1-го года до 5-ти лет.

Таможенный устав 1892 г. различал и квалифицированные признаки контрабанды. К ним относились: совершение контрабанды группой лиц (скопищем), вооруженными лицами, оказание сопротивления при задержании. За квалифицированную контрабанду полагалось наказание в виде тюремного заключения или отправки на каторжные работы. Указанные действия приравнивались к преступлениям шаек воров и мошенников и наказывались лишением всех прав состояния, направлением в арестантские отделения сроком от трех с половиной до четырех лет или ссылкой на каторжные работы³⁴.

Статья 1546 Устава дифференцировала ответственность собственника товара и контрабандиста. Последний подвергался денежному штрафу в размере от 8 до 60 руб., а уплата предусмотренной законом пени возлагалась на собственника.

Таможенный устав 1892 г. применил неожиданный критерий разграничения административного деликта и уголовного преступления: вместо традиционного размера ущерба (показатель степени общественной опасности) внимание обращено на имущественную состоятельность субъекта преступления. В соответствии со ст. 1641 Устава по факту контрабанды общее присутствие таможи выносило в течение 7-ми дней постановление об административном взыскании (штрафе), и это постановление доводилось до нару-

³⁴ Малов В.В., Пиджаков А.Ю., Решецкий Ф.Н. Российское законодательство о контрабанде: история становления и развития // Ученые записки Санкт-Петербургского им. В.Б. Бобкова филиала Российской таможенной академии. 2001. № 4. С. 202.

шителя с указанием сроков и порядка обжалования. Если же контрабандист оказывался несостоятельным, дело о контрабанде передавалось таможенной в суд. Последний своим решением заменял денежное взыскание, наложенное таможенной, на уголовное наказание – арест либо тюремное заключение. Правовая оценка содеянного ставилась в зависимость от материальных возможностей правонарушителя исполнить первоначальное юрисдикционное решение³⁵.

Законодатель сохранил наказание за укрывательство контрабанды в своих домах либо других помещениях. Виновные в этом лица подлежали штрафу в размере двойной стоимости обнаруженного товара. Так же карались лица, принимавшие контрабандный товар.

Анализ положений Таможенного устава 1892 г. свидетельствует о жесткой регламентации отечественного таможенного законодательства, которое, прежде всего, преследовало цели ограждения страны от бесконтрольного ввоза товаров, пресечения попыток нелегального ввоза, вскрытия ухищрений, применяемых контрабандистами. Механизм, обеспечивающий достижение данной цели, был довольно прост: жесткое наказание нарушителей и поощрение за выявление контрабанды.

Подводя промежуточные итоги, следует отметить, что отсутствие должного нормативного регулирования и разграничения норм административной и уголовной ответственности являлось следствием огромного количества законов, действовавших на протяжении десятилетий, что на практике приводило к смешению при квалификации признаков преступлений и административных правонарушений.

По-прежнему сохранялись бланкетный характер норм об ответственности за контрабанду и оценка деяния как правонарушения или преступления в зависимости от материального положения лица, совершившего преступление.

Сложившееся к началу XX в. положение на границах Российской им-

³⁵ Бойко А.И., Родина Л.Ю. Указ. соч. С. 37.

перии и рост контрабанды требовали пересмотра всего законодательства о борьбе с контрабандой. Проблему для правоприменителя создавало параллельное существование двух уголовных кодексов – Устав о наказаниях, налагаемых мировыми судьями (1864 г.), стоял несравненно выше Уложения о наказаниях (в ред. 1885 г.) по своей технической обработке, но его появление внесло новую неурядицу в отечественное уголовное законодательство³⁶.

Основная задача разрабатывавшегося с 1881 г., но введенного в действие только в 1903 г. Нового уголовного уложения³⁷ состояла в унификации и модернизации российского уголовного права. Данный закон ввел ряд новелл, связанных с наказанием за контрабанду: понятие «конфискация» заменялось понятием «отобрание»; была установлена денежная пеня за товары пошлинные в размере пятикратной пошлины, а за запрещенные импортные товары – в размере 3 руб. с фунта нетто, и экспортные – в размере двойной стоимости; провоз беспошлинных товаров не рассматривался как контрабанда. Отныне за занятие контрабандой предусматривалось «удаление» на 50 верст от сухопутной и морской границы на срок от 1-го года до 5-ти лет, а за квалифицированную контрабанду – наказание в виде тюремного заключения или пребывания в исправительном доме. Высшей мерой наказания за контрабанду являлась ссылка на каторжные работы сроком от 4-х до 6-ти лет. Она применялась к лицам, неоднократно осужденным за контрабанду, задерживаемую в пограничной полосе. Предусматривалась также ссылка в Сибирь на поселение или в одну из отдаленных губерний, заключение в тюрьму, могло быть назначено заключение в крепость. Независимо от этих наказаний на виновных в контрабанде налагались денежные взыскания.

С принятием Нового уголовного уложения работа над совершенствованием законодательства о контрабанде не прекратилась. Общее развитие законодательства и изменение условий внешней торговли привели к принятию в

³⁶ Кисловский Ю.Г. Указ. соч. С. 108.

³⁷ Новое уголовное уложение, Высочайше утвержденное 22 марта 1903 года. СПб.: Изд. В.П. Анисимова, 1903. 250 с.

1904 г. нового таможенного устава³⁸. В соответствии с ним контрабандными товарами признавались все товары, провозимые или проносимые незаконными путями и способами через границу, а равно и те, которые привезены в таможню, но с нарушением существующих правил. При этом не имело значения, каков товар – пошлинный, запрещенный, либо беспошлинный; импортный или экспортный. Таким образом, по Уголовному уложению предметом контрабанды являлся товар, перемещенный через границу с нарушением соответствующего законодательства.

Объективная сторона контрабанды теперь дополнилась пересечением товарами границы по железным дорогам. Появилась статья «О привозе товаров по железным дорогам», косвенно отражавшая быстрое строительство железных дорог в России и необходимость приспособления таможенных операций к этому виду транспорта.

Нормы Таможенного устава 1904 г. также носили бланкетный характер и отсылали правоприменителя к Уголовному уложению 1903 г., в котором был предусмотрен и специальный субъект преступления. В связи с ростом контрабанды, совершаемой лицами еврейской национальности в Царстве Польском, в Уставе появилась статья, предусматривающая выселение евреев, избличенных в контрабанде в губерниях Варшавского генерал-губернаторства, на 100 верст от границы.

Предусматривалось наказание для лиц, занимающихся таможенным оформлением. За нарушение установленного порядка виновные лишались права «хождения по таможенным делам» на срок до 6-ти месяцев.

Свидетельством ужесточения борьбы с контрабандой и трудности доказывания субъективной стороны преступления можно считать то положение Таможенного устава 1904 г., согласно которому к контрабанде приравнивалось обращение в пределах 50-верстной пограничной полосы даже не подлежащих клеймению товаров, если их законное водворение на российскую территорию не доказано. В данном нормативном распоряжении присутствуют

³⁸ Устав таможенный. Издание 1904 г. СПб.: Государственная типография, 1904. 376 с.

признаки презумпции вины, поскольку лицо заранее объявлялось виновным, если оно не докажет обратное. Появление данной уголовно-правовой нормы объясняется попыткой государства облегчить работу правоохранительных органов, а также, возможно, неудовлетворительной работой законодателя.

В 1906 г. в Таможенный устав были внесены некоторые изменения – расширен круг деяний, отнесенных законодателем к контрабанде. К ним отнесены: ввоз из-за границы помимо таможенных учреждений или хотя через таковые, но с сокрытием от таможенного контроля, товаров иностранных, пошлинных и запрещенных; вывоз за границу или попытка вывоза помимо таможенных учреждений или хотя через таковые, но с сокрытием от таможенного контроля, российских товаров, запрещенных к вывозу; выпуск на внутренний рынок поступивших в таможенную территорию товаров, запрещенных к вывозу за границу, но не вывезенных из пределов России; выпуск на внутренний рынок иностранных товаров, запрещенных или пошлинных, поступивших в таможенную территорию, но по преступному соглашению с должностными лицами таможенного ведомства, выпущенных из таможни без оплаты пошлиной или с ее оплатой, но в меньшем, чем следовало, размере.

На этом этапе развития законодательства, как это видно, сущность контрабанды связывалась не только с перемещением товаров через границу государства, но и с иными действиями. Причем последний пункт свидетельствует о нарушении положений об уплате таможенных платежей, еще не выделенном в это время в самостоятельное преступление. Уклонения от уплаты таможенных платежей законодательство еще не знало, как и стадий совершения контрабанды.

Отсюда, предположительно, имеет место сведение воедино оконченного состава преступления и покушения на него применительно к незаконному экспорту товара³⁹.

Следует отметить, что Таможенный устав 1904 г. в редакции 1906 г.

³⁹ Дальневосточная контрабанда как историческое явление... (борьба с контрабандой на Дальнем Востоке России во второй половине XIX - первой трети XX века) // Международный журнал прикладных и фундаментальных исследований. – 2012. – № 9. – С. 23–24.

ввел понятие «рецидив контрабанды». Если после наказания за контрабанду лицо вновь совершило это деяние, оно, согласно ст. 1067, подвергалось штрафу в размере двойной стоимости товаров с удалением из 50-верстного пограничного режима сроком на 5 лет. Также формулируется возможность появления специального субъекта в составе соучастия по преступному соглашению с должностными лицами таможенного ведомства на выпуск на внешний рынок иностранных товаров, запрещенных или пошлинных.

Нужно обратить внимание на одну особенность развития законодательства об ответственности за контрабанду. Если до 1864 г. нормы, устанавливающие ответственность, содержались в уголовном законодательстве и таможенных уставах, то впоследствии они стали концентрироваться лишь в таможенных уставах⁴⁰.

Из Уложения о наказаниях уголовных и исправительных были выведены три первых отделения главы VII «О нарушении уставов таможенных». Закрепление положений о контрабанде и нарушений таможенных правил в таможенных уставах не изменило их характера. Все нормы общей части Уложения по делам об указанных преступлениях применялись в полном объеме, без какого-либо изъятия. Некоторые квалифицированные виды контрабанды определялись исключительно в уголовном законодательстве. Так, в ст. 926 Уложения давалось понятие «контрабанда преступным сообществом». Определенному в предшествующей (925) статье наказанию и в той же постепенности подвергаются «основатели и начальники шаяк или сообществ для производства провоза подлежащих акцизу питей, для провоза контрабанды и вообще для производства запрещенной торговли, или для подкупа чиновников или служителей какой-либо части управления и т.п.».

Все преступные действия группы контрабандистов приравнивались к преступлениям лиц, образовавших «шайку для кражи или мошенничества, или же для делания фальшивых какого-либо рода документов, кроме лишь

⁴⁰ Контрабанда и нелегальный переход границы в дореволюционной России. [Электронный ресурс]. URL: <http://www.mezhdunarodnik.ru> (дата обращения 15.12.2016).

государственных бумаг», и карались лишением всех прав состояния и направлением в арестантские отделения сроком от 3,5 до 4-х лет.

В развитие статей Таможенного устава в Положении о контрабанде от 27 марта 1907 г. давалось новое определение контрабанды. В соответствии с Положением контрабандой считались:

- привоз из-за границы мимо таможенных учреждений или через таковые, но с сокрытием от таможенного контроля товаров иностранных, пошлинных и запрещенных и иностранных пошлинных товаров, допущенных к транзитной перевозке через Россию, а также отечественных товаров, допускаемых к вывозу за границу, с возвратом пошлин, уплаченных за использованные для их изготовления материалы, или разрешенных к вывозу с возвратом акцизных или других пошлин;

- вывоз за границу или покушение на вывоз мимо таможенных учреждений или через таковые, но с сокрытием от таможенного контроля русских товаров, запрещенных к вывозу с оплатой пошлиной;

- привоз на внутренний рынок поступивших в таможенную территорию товаров, запрещенных к привозу и допущенных к обратному вывозу за границу, но не вывезенных за пределы России;

- привоз на внутренний рынок иностранных товаров, запрещенных или пошлинных, поступивших в таможенную территорию, но по согласованию с должностным лицом таможенного ведомства выпущенных из таможни без оплаты пошлиной или с уплатой пошлины в меньшем, чем следовало, размере⁴¹.

Таким образом, контрабанда определялась как действия, направленные на ввоз или вывоз товаров.

Положение 1907 г. уделяло внимание и предмету контрабанды, разделяя его на две группы: предметы иностранного происхождения, подлежащие клеймению в таможнях, но без таможенных пломб и бандеролей; товары, задержанные в пределах 50-верстной таможенной полосы, не подлежащие

⁴¹ Ерешко Е.В. Российское законодательство конца XIX – начала XX в. в борьбе с контрабандой // Историческая и социально-образовательная мысль. 2011. № 3. С. 116.

клеймению, но не оплаченные пошлиной.

Норма о контрабанде Положения 1907 г. позволяет сделать вывод, что вывозная контрабанда считалась окончательным преступлением еще на стадии покушения. В нормативном акте раскрывался и мотив подобного решения – невозможность последующего задержания контрабандиста на сопредельной территории⁴².

Таможенный устав 1910 г.⁴³ продолжил тенденцию переноса норм ответственности за контрабанду в таможенное законодательство. Он также не давал определение контрабанды, а лишь перечислял ее признаки. В соответствии со ст. 1045 Устава, закрепившей понятие контрабанды, к ней относились:

- водворение из-за границы помимо таможенных учреждений или хотя через таковые, но с сокрытием от таможенного контроля товаров: иностранных – запрещенных к привозу, разрешенных к привозу с обложением пошлиной либо допущенных к перевозке транзитом за границу без взыскания пошлин; российского происхождения, допускаемых к вывозу за границу с возвратом таможенных пошлин, уплаченных за изготовленные материалы, или разрешаемых к вывозу с возвратом акцизных и других сборов;

- вывоз за пределы или покушение на вывоз помимо таможенных учреждений или хотя через таковые, но с сокрытием от таможенного контроля российских товаров, к вывозу запрещенных или разрешенных с обложением пошлиной;

- водворение на внутренний рынок поступивших в таможенную задержку запрещенных к провозу товаров, допущенных к вывозу за границу, но не вывезенных из пределов Империи.

Контрабандой также признавались хранение, складирование и транспортировка указанных в Уставе товаров при непредставлении доказательств

⁴² Гладких В.И. Эволюция ответственности за контрабанду в российском государстве // Российский следователь. 2002. № 12. С. 35–39.

⁴³ Таможенный устав 1910 г. // Свод законов Российской империи. СПб., 1857. Т. 6: Уставы таможенные. 696 с.

законности их происхождения.

Таким образом, субъект внешней экономической деятельности должен был предоставлять в таможенные органы документы, подтверждающие законность владения товаром. При их отсутствии товар признавался контрабандным со всеми вытекающими последствиями. Это еще одно свидетельство ужесточения ответственности за контрабанду, поскольку представителям государства уже не нужно было доказывать факт незаконного перемещения товара через границу. Отсутствие необходимых документов объективно уже являлось поводом о заведении уголовного дела о контрабанде.

В Таможенном уставе 1910 г. были более детально разработаны многие аспекты ответственности за контрабанду. Обращает на себя внимание законодательное закрепление многих ее признаков: предмета, деяния, субъекта и т.д. Так, предмет преступления определяется двояко: в одном случае использовалось родовое понятие «товар», в другом случае он конкретизировался с помощью видовых признаков. Этот прием использовался тогда, когда необходимо было подчеркнуть какие-либо особенности, обусловленные спецификой предмета контрабанды.

Устав содержал специальные нормы, выделенные в законе в зависимости от предмета контрабанды. Так, закреплялась контрабанда холодного и огнестрельного оружия, спиртовых изделий, наркотических средств, российской золотой, серебряной и медной монеты, иностранной валюты.

Деяние как признак объективной стороны контрабанды, помимо перемещения товаров через государственную границу, включало и иные действия. Способ выступал квалифицирующим признаком и характеризовался согласно ст. 1069 Устава: провозом товаров помимо таможенных учреждений; посредством сокрытия при провозе контрабандных товаров в местах, специально для этого приспособленных, а также использование фальшивых документов.

Контрабанда считалась квалифицированной при участии нескольких лиц, действовавших при провозе или проносе помимо таможенных учрежде-

ний совместно; имевших при себе во время перемещения товара оружие.

Как и предыдущий, Устав 1910 г. выделял повторность контрабанды, относя ее к квалифицирующим признакам. Повторением контрабанды признавалось учинение того же преступного деяния до истечения 1-го года со дня уплаты денежной пени или взыскания или дня отбытия заменяющего их лишения свободы или же личного наказания, когда назначенное деяние является проступком, или же до истечения 3-х лет с того же времени, когда оно являлось преступлением.

В ст. 1068 Устава 1910 г. закреплялась контрабанда, совершаемая «по привычке или в виде промысла». Она охватывала не только незаконное перемещение товаров через границу, но и хранение или «принятие контрабандных товаров для сбыта и в производстве торговли заведомо контрабандными товарами».

Субъектом анализируемого преступления по Таможенному уставу признавались несколько категорий лиц: во-первых, находящийся в Империи собственник товаров, признанных контрабандными; во-вторых, лицо, непосредственно сопровождающее товар, если собственник товаров не известен; в-третьих, владелец помещения, где товар был обнаружен.

Ответственность лица, сопровождающего товар, зависела от двух моментов: лицо должно было доказать принадлежность товаров конкретному собственнику, находящемуся в России; лицо должно было знать о контрабандном происхождении товара.

Подводя итоги сказанному в 1-ой главе, можно сделать следующие выводы.

Первым ведущим актом в сфере таможенного законодательства стал Таможенный устав 1755 г. Систематизированное законодательство о контрабанде появляется в 1819 г. с принятием Таможенного устава по европейской торговле. Уложение о наказаниях уголовных и исправительных 1845 г. можно рассматривать как нормативный правовой акт, который детально регламентирует ответственность за контрабанду и достаточно полно раскрывает ее

уголовно-правовое содержание. При этом следует отметить, что система ответственности за контрабанду не являлась абсолютно эффективной.

В конце XIX в. отсутствие должного нормативного регулирования и разграничения норм административной и уголовной ответственности являлось следствием огромного количества законов, действовавших на протяжении десятилетий, что на практике приводило к смешению при квалификации признаков преступлений и административных правонарушений. По-прежнему сохранялись бланкетный характер норм об ответственности за контрабанду и оценка деяния как правонарушения или преступления в зависимости от материального положения лица, совершившего преступление.

При анализе таможенных уставов выясняется, что данные нормативные акты фактически не проводили различия между контрабандой как проступком и контрабандой как преступлением. Оценка имущественного положения при квалификации действий контрабандиста, специальная уголовная ответственность лиц еврейской национальности – все это следствие непроработанных действий законодателя.

Наличие норм уголовной ответственности, как в уголовном, так и в таможенном законодательстве привело к ситуации, когда нормативные акты, регламентирующие ответственность за контрабанду, сменяли друг друга, так и не успев в полной мере отразиться в правоприменительной практике.

2 ПРАВОВЫЕ МЕРЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОНТРАБАНДЕ В СОВЕТСКИЙ ПЕРИОД

2.1 Формирование советского законодательства об ответственности за контрабанду

Советский период характеризуется принципиально новым этапом нормативного развития ответственности за контрабанду. Переход государства к монополии на внешнюю торговлю породил глубочайшие изменения в правовой сфере, в том числе в уголовном и таможенном законодательстве. Придавая большое значение государственному регулированию ввоза и вывоза товаров, Советская власть практически сразу же после Революции 1917 г. ввела разрешительно-запретительную систему во внешней торговле, исключила таможенное обложение как основное средство регулирования. Сущность контрабанды была сведена к формальному моменту – ввозу либо вывозу товаров без соответствующего разрешения.

Массовая контрабанда подрывала экономические устои государства, тормозила восстановление хозяйства. Противостоять этому государство пыталось с помощью организационно-экономических и административно-репрессивных методов⁴⁴. В этой связи принимается ряд мер по эффективной защите экономических интересов страны от контрабанды, что нашло отражение в законодательных документах советского государства и в ряде правовых актов того периода. В постановлении Совнаркома РСФСР от 29.12.1917 «О разрешениях на ввоз и вывоз товаров»⁴⁵ – первом нормативном документе страны Советов, заявившим о контрабанде как о преступлении, – была впервые в истории советского законодательства предпринята попытка сформулировать дефиницию контрабанды. Под контрабандой предлагалось понимать ввоз и вывоз товаров без разрешения отдела внешней торговли

⁴⁴ См.: Дударь Л.А. Административные формы борьбы с контрабандой на Дальнем Востоке России в 20-е годы XX века // Вестник ДВГАЭУ. 2001. № 2. С. 114–119.

⁴⁵ Постановление СНК РСФСР от 29.12.1917 «О разрешениях на ввоз и вывоз товаров» // Собрание узаконений РСФСР. 1918. № 14. Ст. 197.

Наркомата торговли и промышленности. Несмотря на то, что данное определение было весьма формальным, оно, тем не менее, способствовало более квалифицированному подходу к оценке тех либо иных действий контрабандистов. Всем таможенным чинам на всех границах под страхом уголовной ответственности предписывалось не выпускать за границу и не впускать из-за границы без предъявления таковых разрешений⁴⁶.

Кризисное состояние экономики страны в начале 20-х гг. привело к небывалому росту контрабанды. В ответ на это в мае 1920 г. Совет труда и обороны принял постановление «О борьбе с контрабандной торговлей»⁴⁷. В силу данного нормативного правового акта всем учреждениям и организациям, а также военным и гражданским лицам категорически запрещалось производить закупку заграничных товаров в прифронтной полосе. Все лица, пытавшиеся перейти линию фронта без надлежащего разрешения Наркомата иностранных дел и Особого отдела Всероссийской чрезвычайной комиссии (ВЧК), признавались шпионами и привлекались к ответственности по законам военно-революционного времени. Пособниками в организации шпионажа объявлялись ответственные руководители советских учреждений, выдавшие разрешения на право приобретения товаров в прифронтной полосе. Обнаруженные при задержании виновных ценности, товары и деньги подлежали конфискации.

Этот документ красноречиво свидетельствует о двух важных моментах. Во-первых, о том значении, которое придавала советская власть борьбе с незаконной трансграничной торговлей. Во-вторых, указанный акт демонстрирует отказ от наработанных веками способов и методов борьбы с контрабандой, подмену одного явления (контрабанды) другим (шпионаж), что вряд ли можно признать оправданным. Следует обратить внимание и на то обстоятельство, что постановление Совет труда и обороны не содержало описания преступления, что на практике могло привести к ничем не ограниченному су-

⁴⁶ Дальневосточная контрабанда как историческое явление... С. 30.

⁴⁷ Постановление Совета труда и обороны РСФСР от 11.05.1920 «О борьбе с контрабандной торговлей» // Собрание узаконений РСФСР. 1920. № 43. Ст. 196.

дейскому усмотрению.

Отчасти эта опасность была нейтрализована декретом Совнаркома от 16.04.1920 «О реквизициях и конфискациях»⁴⁸, которым советский законодатель впервые ввел в понятие контрабанды такие признаки, как сокрытие товаров, денег и всякого рода предметов от таможенного контроля следующими за границу или из-за границы лицами, путем какого-либо ухищрения или их тайное перемещение помимо таможенных учреждений.

Другими словами, для контрабанды определяется способ ее совершения – сокрытие от таможенного контроля любым образом или тайное перемещение помимо таможенных учреждений, а также устанавливается, что предметом контрабанды являются товары, деньги и всякого рода предметы, если они перемещаются с сокрытием от таможенного контроля указанными способами.

Исключение составляли только немногие предметы, приравняемые к контрабандным вне зависимости от способа провоза их через границу: оружие, предметы военного снаряжения, полевые бинокли; всякого рода документы имущественного характера относительно расположенной в России недвижимости (акты о дарении, об утверждении в наследстве, о продаже недвижимого имущества и т.д.); документы, вредные для Российской республики в политическом и экономическом отношениях; иностранная валюта, за исключением случаев, когда на вывоз ее имеется разрешение отдела международных расчетов; предметы, имеющие художественное и антикварное значение, на пропуск которых не представлены разрешения Народного комиссариата внешней торговли.

Ввоз в Российскую республику и вывоз перечисленных товаров и предметов осуществлялись любым способом, включая пересылку в международных и почтовых посылках, со вложением неразрешенных к ввозу или вывозу предметов, если это вложение не показано правильно своим наименова-

⁴⁸ Декрет СНК РСФСР от 03.01.1921 «О реквизициях и конфискациях» // Собрание узаконений РСФСР. 1921. № 5. Ст. 37.

нием в почтовой декларации. Законодатель и правительство заложили основы формулирования известного ныне способа незаконного перемещения в виде недостоверного декларирования. Здесь же впервые упоминается о задержании товара без сопроводителя (бесхозной контрабанде), отсутствие которого в течение семи дней с момента задержания и незаявления жалоб на неправильное задержание товаров в этот же срок влечет его конфискацию.

Постановление СНК предусматривало разрешение дел о контрабанде в административном и судебном порядке. Основанием разграничения служили виды применяемых взысканий: денежное взыскание в размере двойной стоимости товаров и конфискация – в административной ответственности; арест или лишение свободы вместе с конфискацией и денежным взысканием, либо обвиняемый не согласен с административным преследованием, о чем и заявляет в недельный срок с момента вынесения постановления таможенного учреждения.

Для более эффективной работы по задержанию контрабанды В.И. Ленин 21 ноября 1921 г. подписал декрет о премировании лиц, задержавших контрабанду, согласно которому 20 % конфискованного контрабандного имущества отчислялось для премирования лиц, ведущих борьбу с контрабандой (непосредственно лицам, задержавшим контрабанду и таможенникам данного округа)⁴⁹.

Учитывая угрозу анализируемого преступного деяния экономическим устоям государства, 8 декабря 1921 г. Совнарком принял специальное постановление «О борьбе с контрабандой»⁵⁰, в соответствии с которым при ВЧК была организована Центральная комиссия по борьбе с контрабандой из представителей самого ВЧК, Реввоенсовета республики и Народного комиссариата внешней торговли. На местах при особых отделах ВЧК создавались комиссии из сотрудников местных органов ВЧК, военного ведомства и тамо-

⁴⁹ В.И. Ленин и охрана государственной границы СССР: сб. док. и статей / сост. К.В. Регуш, И.А. Дорошенко, Н.И. Афанасьев, В.Д. Кулаков и др. М.: Воениздат, 1970. С. 119.

⁵⁰ Постановление СНК РСФСР от 08.12.1921 «О борьбе с контрабандой» // Собрание узаконений РСФСР. 1921. № 79. Ст. 674.

женного контроля.

Комиссиям предоставлялось право осуществлять наблюдение за фактическим проведением местными органами борьбы с контрабандой; выделение и направление для рассмотрения в губернских революционных трибуналах дел об особых видах контрабанды: вооруженная контрабанда; занятие контрабандой в виде промысла; контрабанда, осуществляемая должностными лицами; провоз за границу оружия, взрывчатых веществ, воинского снаряжения и летательных аппаратов, телефонного и радиотелеграфного имущества, аннулированных ценных бумаг, автомобилей и мотоциклов. Таким образом, названное Постановление СНК РСФСР впервые в советском законодательстве дифференцировало контрабанду, вводя ее особые виды.

В примечании к ст. 10 Декрета СНК РСФСР от 17.10.1921 «О порядке реквизиции и конфискации имущества частных лиц и обществ»⁵¹ была впервые сформулирована так называемая поощрительная норма, освобождающая от уголовной ответственности лиц, добровольно сдавших в установленные соответствующими органами сроки перечисленные в статье предметы. Введение этого специального основания освобождения от уголовной ответственности законодателем, думается, было обусловлено желанием предупредить либо минимизировать вероятные материальные последствия.

Революционные трибуналы, как правило, применяли наказание в виде лишения свободы со строгой изоляцией на срок не менее 3-х лет, а при отягчающих обстоятельствах – высшую меру наказания, в том числе по контрабанде, осуществляемой должностными лицами или в виде промысла⁵². Виды и перечень отягчающих обстоятельств были закреплены в ст. 25 УК РСФСР 1922 г.⁵³ До этого трибуналы в выборе отягчающих обстоятельств руководствовались революционным сознанием, неорганизованно применяя их на первых порах от случая к случаю, без особой системы. Даже перечень видов

⁵¹ Декрет СНК РСФСР от 17.10.1921 «О порядке реквизиции и конфискации имущества частных лиц и обществ» // Собрание узаконений РСФСР. 1921. № 70. Ст. 564.

⁵² Марков Л.Н. Очерки по истории таможенной службы. Иркутск: Изд-во Иркут. ун-та, 1987. С. 83.

⁵³ Постановление ВЦИК от 01.06.1922 «О введении в действие Уголовного Кодекса Р.С.Ф.С.Р.» (вместе с «Уголовным Кодексом Р.С.Ф.С.Р.») // Собрание узаконений РСФСР. 1922. № 15. Ст. 153.

наказания в Руководящих началах по уголовному праву РСФСР 1919 г.⁵⁴ был примерным, а также допускалось их сочетание на усмотрение народных судов.

Уголовно-правовое значение данного нормативного акта заключается в первую очередь, в том, что он впервые в законодательстве советского периода дифференцировал контрабанду, ввел ее особые виды.

С этих пор и надолго эффективность борьбы с контрабандой обеспечивалась за счет контроля за теми, кто осуществляет контроль на границе. Установлено, что революционные трибуналы рассматривают поступающие к ним дела о контрабанде в особом порядке, предусмотренном декретом СНК от 1 июня 1921 г. о борьбе с хищениями вне всякой очереди, в порядке упрощенного производства, т.е. без допуска защиты и свидетелей⁵⁵.

Особое значение в деле борьбы с контрабандой в указанный период имел Декрет СНК от 1 сентября 1922 г. «О таможенной охране»⁵⁶, согласно которому дифференциации подверглись контрабанда уголовно и административно наказуемая, а в его ст. 7 давалось определение понятия контрабанды. Под ней понимался: провоз и пронос через государственную границу, а также покушение на вывоз за границу всех товаров и ценностей помимо таможенных учреждений; провоз или пронос товаров через таможенные учреждения с сокрытием от таможенного контроля путем каких бы то ни было ухищрений товаров и ценностей, запрещенных к ввозу, с целью избежания платежа таможенной пошлины. Субъектами контрабанды признавались лица, фактически владеющие контрабандными предметами при их обнаружении, а также те, по поручению которых эти предметы хранились или транспортировались. Если контрабанду находили в промышленных и торговых заведениях, ответственным лицом являлся владелец заведения. В тех же случаях, когда контрабанда обнаруживалась в государственном или общественном

⁵⁴ Постановление Наркомюста РСФСР от 12.12.1919 «Руководящие начала по уголовному праву Р.С.Ф.С.Р.» // Собрание узаконений РСФСР. 1919. № 66. Ст. 590.

⁵⁵ В.И. Ленин и охрана государственной границы СССР. С. 119.

⁵⁶ Декрет СНК РСФСР от 01.09.1922 «О таможенной охране» // Собрание узаконений РСФСР. 1922. № 58. Ст. 734.

предприятию, ответственность несло только лицо, непосредственно участвовавшее в контрабанде. Однако такое уличенное лицо могло быть освобождено от ответственности при условии, что контрабандное происхождение товара ему неизвестно и установлен настоящий владелец этих товаров. Это отражало действие принципа субъективного вменения в уголовной ответственности и исключало привлечение к уголовной ответственности без вины.

В качестве квалифицирующих признаков контрабанды были названы: провоз контрабанды на любых средствах передвижения, сокрытие контрабандных товаров в специальных тайниках, использование поддельных документов, наложение на товары поддельных клейм, совершение контрабанды вооруженными лицами, совершение контрабанды организованной группой, провоз контрабанды должностным лицом при исполнении им своих должностных обязанностей, провоз оружия, взрывчатых веществ, военного снаряжения.

Как и ранее, в Положении о контрабанде 1907 г., покушение на вывоз товаров помимо таможенных учреждений расценивается как оконченное преступление данного вида, поскольку, очевидно, осталась неизменной аргументация в пользу данной нормы – невозможность последующего задержания контрабандиста на сопредельной территории.

С 1 июня 1922 г. был введен в действие упомянутый выше УК РСФСР, в котором содержалась статья 97, предусматривающая ответственность за контрабанду. Норма о контрабанде была помещена в разделе «О преступлениях против порядка управления» гл. 1 «Государственные преступления» Особенной части УК. Место указанной нормы в системе Особенной части уголовного законодательства убедительно свидетельствует о том, что власть относилась к контрабанде к преступлениям, посягающим на высшие интересы государства. А это определяло высокую степень ее общественной опасности и требовало от правоохранительных органов решительных мер. В соответствии со ст. 74 УК РСФСР 1922 г. предполагалось, что контрабанда, как и всякое другое преступление против порядка управления, направлена «к

нарушению правильного функционирования подчиненных органов управления или народного хозяйства, сопряженное с сопротивлением или неповиновением законам советской власти, с препятствованием деятельности ее органов и иными действиями, вызывающими ослабление силы и авторитета власти».

В отличие от контрреволюционных преступлений, которые также относились к государственным преступлениям, преступления против порядка управления не были направлены на свержение завоеваний пролетарской революции, власти рабоче-крестьянских советов и существующего на основании Конституции РСФСР рабоче-крестьянского правительства и не представляли собой действий в направлении помощи той части международной буржуазии, которая не признает равноправия приходящей на смену капитализму коммунистической системы собственности и стремится к ее свержению путем интервенции и блокады, шпионажа, финансирования прессы и т. п. средствами (ст. 57 УК РСФСР 1922 г.). В части 1 ст. 97 было закреплено определение контрабанды: «нарушение законов и обязательных постановлений о ввозе за границу или провозе за границу товаров». В целом, в ст. 97 упоминается в части 1 простая контрабанда, часть 2 формулирует квалифицированный состав контрабанды (контрабанда, совершенная в виде промысла или должностными лицами, или лицами, которые были вооружены, или при провозе предметов, указанных в ст. 10 Декрета СНК от 17.10.1921 г. Простая контрабанда каралась принудительными работами на срок до 3-х месяцев, соединенными с конфискацией целиком или части этих товаров или штрафом до 300 руб. золотом; квалифицированная – лишением свободы на срок не менее 3-х лет со строгой изоляцией или, при отягчающих обстоятельствах, – высшей мерой наказания.

Уголовно-правовое значение данной нормы советский законодатель определил в примечании к ст. 97 УК РСФСР, где указал, что эта статья не распространяется на нарушения таможенных правил, за которые законом устанавливаются административные взыскания, тем самым подчеркнув

необходимость различать контрабанду – преступление и нарушение таможенных правил – административное правонарушение. Диспозиция указанной нормы была бланкетной и отсылала к законам о ввозе товаров из-за границы или провозе за границу. Но, принимая во внимание, что к тому времени подобных законов накопилось достаточно много, и при этом зачастую они находились в коллизии друг с другом, применение положений указанных законов было сопряжено с серьезными трудностями.

Существенный вклад в расширение понятия контрабанды и практику ее квалификации внес Декрет СНК РСФСР от 12.04.1923 «О контингентах, лицензиях и удостоверениях на ввоз и вывоз»⁵⁷, установивший, что всякого рода злоупотребления удостоверениями и лицензиями, а также нарушения порядка пользования ими при перемещении товаров или иных ценностей через государственную границу должно рассматриваться не только как должностное преступление, но и как контрабанда, предусматривая не составное преступление, а идеальную совокупность двух самостоятельных преступлений – должностного и государственного (ч. 2 ст. 97 и ст. 105 УК РСФСР 1922 г.).

В течение относительно малого временного промежутка Статья 97 УК РСФСР 1922 г. неоднократно подвергалась различного рода изменениям, но эти изменения носили характер редакционной правки. Так, изменения вносились Постановлением ВЦИК от 11.11.1922⁵⁸, в соответствии с которым слова «или провозе за границу» подверглись замене: «или провозе из-за границы». Перечень предметов контрабанды был расширен Постановлением ВЦИК от 10.07.1923⁵⁹: наряду с «товарами» были указаны также «валютные ценности», и помимо прочего, штраф за простую контрабанду увеличился до 1 тыс. рублей золотом, санкцию же ч. 2 законодатель изложил следующим образом: «лишением свободы на срок не ниже 3-х лет со строгой изоляцией и с кон-

⁵⁷ Декрет СНК РСФСР от 12.04.1923 «О контингентах, лицензиях и удостоверениях на ввоз и вывоз» // Собрание узаконений РСФСР. 1923. № 40. Ст. 424.

⁵⁸ Постановление ВЦИК от 11.11.1922 «Об изменениях и дополнениях Уголовного Кодекса Р.С.Ф.С.Р.» // Собрание узаконений РСФСР. 1922. № 72–73. Ст. 906.

⁵⁹ Постановление ВЦИК от 10.07.1923 «Об изменениях и дополнениях Уголовного Кодекса Р.С.Ф.С.Р.» // Собрание узаконений РСФСР. 1923. № 48. Ст. 479; № 62 (поправка).

фискацией всего или части имущества или, при отягчающих обстоятельствах, высшей мерой наказания».

Специальным Декретом ВЦИК и СНК РСФСР от 1 марта 1926 г.⁶⁰ было сформулировано новое развернутое понятие контрабанды: перемещение через государственную пограничную черту товаров, ценностей, имущества и всякого рода предметов помимо таможенных учреждений или через таковые, но с сокрытием от таможенного контроля.

Оставаясь все еще несовершенной формулировкой преступления, нормы, сформулированные в названном Декрете, дополнительно разграничили административно и уголовно наказуемую контрабанду в рамках единого уголовно-правового акта, и такое деление еще сохранится в советском законодательстве. Впервые же это определение до УК РСФСР встречается в первом советском кодифицированном акте по таможенному делу – в Таможенном уставе СССР 1924 г.⁶¹

Таможенный устав Союза ССР, вступивший в действие в 1925 г., содержал более точное определение контрабанды. В ст. 259 названного Устава определялось, что всякое перемещение через государственную пограничную черту ценностей, имущества и всякого рода предметов, помимо таможенных учреждений или через таковые, но с сокрытием от таможенного контроля признается контрабандой.

В этом же изложении статья была включена в новый УК РСФСР⁶², принятый постановлением ВЦИК 22 ноября 1926 г. и введенный в действие с 1 января 1927 г. При этом деление контрабанды на две разновидности сохранилось: квалифицированную – являющуюся государственным преступлением, и простую (ст. 83) – относящуюся к иным преступлениям против порядка государства.

⁶⁰ Декрет ВЦИК, СНК РСФСР от 01.03.1926 «Об изменении статьи 97 Уголовного Кодекса Р.С.Ф.С.Р.» // Собрание узаконений РСФСР. 1926. № 12. Ст. 94.

⁶¹ Таможенный устав Союза ССР: утв. ЦИК СССР 12.12.1924 // Собрание законов СССР. 1925. № 5. Ст. 53.

⁶² Постановление ВЦИК от 22.11.1926 «О введении в действие Уголовного Кодекса Р.С.Ф.С.Р. редакции 1926 года» (вместе с «Уголовным Кодексом Р.С.Ф.С.Р.») // Собрание узаконений РСФСР. 1926. № 80. Ст. 600.

Квалифицированная контрабанда – предусматривалась ст. 59⁹ УК РСФСР и наказывалась лишением свободы не ниже 1-го года с конфискацией имущества, а при отягчающих обстоятельствах – высшей мерой социальной защиты – расстрелом с конфискацией имущества. Статьи не давали определение контрабанды. Дело в том, что Постановлением ВЦИК и СНК РСФСР от 06.06.1927⁶³ ст. 83 УК РСФСР 1926 г. была изменена. Новелла заключалась в том, что из текста статьи определение контрабанды было изъято. Такое решение советского законодателя, как указывает И.С. Суханова, еще больше усложнило и без того непростой процесс толкования и применения устанавливающих ответственность за контрабанду норм⁶⁴. Подробное определение как простой, так и квалифицированной контрабанды было сформулировано законодателем лишь в Таможенном кодексе СССР 1928 г.⁶⁵ Нужно отметить, что недостатки либо пробелы правового регулирования соответствующих отношений даже по статьям, предусматривающим расстрел, оставляли слишком большой простор для действий, обладающих революционным правосознанием работников правоохранительных органов.

Квалифицирующие признаки указывались в ст. 166 Таможенного кодекса: перемещение грузов помимо таможенных учреждений с помощью специально для этих целей предназначенных перевозочных средств; сокрытие контрабандных грузов в помещениях, особо для их сокрытия приспособленных; хранение и перемещение грузов, сопряженное с подделкой таможенных документов или с прикрытием груза документами, относящимися к другому грузу; участие в организации, специально занимающейся контрабандой; совершение контрабанды вооруженными лицами; совершение контрабанды должностным лицом, непосредственно связанным с таможенным делом, а также должностным лицом, имевшим возможность использовать

⁶³ Постановление ВЦИК, СНК РСФСР от 06.06.1927 «Об изменении Уголовного Кодекса Р.С.Ф.С.Р. редакции 1926 г.» // Собрание узаконений РСФСР. 1927. № 49. Ст. 330.

⁶⁴ Суханова И.С. Содержание понятия «контрабанда» в законодательстве советского периода // История государства и права. 2013. № 2. С. 57.

⁶⁵ Таможенный кодекс Союза ССР: утв. Постановлением ЦИК СССР, СНК СССР 19.12.1928 // Собрание законов СССР. 1929. № 1. Ст. 2.

для целей контрабанды свое служебное положение; контрабанда, совершенная более двух раз в течение 3-х лет, а также хранение, перевозка, торговля заведомо контрабандными грузами в виде промысла; контрабанда взрывчатых веществ, оружия, воинского снаряжения, воздушных судов, телеграфного и радиотелефонного имущества и вывоз аннулированных ценных бумаг; занятие в виде промысла незаконным вывозом, ввозом, пересылкой и переводом за границу и из-за границы валютных и фондовых ценностей.

Последующие изменения Таможенного кодекса в 1929–1931 гг. еще более расширили круг деяний, признаваемых квалифицированной контрабандой. Простая контрабанда – располагалась в ст. 83 гл. 2 «Иные преступления против порядка управления» и влекла административную ответственность в виде конфискации контрабандных товаров и штрафа, а при повторной контрабанде – высылку. Вопросы же административной ответственности регламентировались статьями 164, 165, 166 Таможенного кодекса 1928 г. Такое решение законодателя, представляется, способствовало утрате сущности контрабанды как единого преступления. Как и в УК 1922 г., контрабанда в соответствии с системой Особенной части УК 1926 г. относилась к группе государственных преступлений – особо для СССР опасных преступлений против порядка управления.

Весьма важной вехой в развитии уголовного законодательства об ответственности за контрабанду явилось принятие ЦИК СССР общесоюзного закона – «Положение о преступлениях государственных (контрреволюционных и особо для Союза ССР опасных преступлениях против порядка управления)» от 25.02.1927⁶⁶. Поскольку данное Положение было полностью инкорпорировано в уголовные кодексы союзных республик, то создано положение, при котором уголовные кодексы союзных республик предусматривали 2 вида преступлений против порядка управления: особо опасные и иные. С этого периода было положено начало формированию общесоюзного зако-

⁶⁶ Постановление ЦИК СССР от 25.02.1927 «Положение о преступлениях государственных (контрреволюционных и особо для Союза ССР опасных преступлениях против порядка управления)» // Собрание законов СССР. 1927. № 12. Ст. 123.

нодательства об уголовной ответственности за контрабанду. Установление же ответственности за простую контрабанду относилось к ведению союзных республик, хотя ее понятие и было сформулировано в общесоюзном акте – ст.ст. 164 и 165 Таможенного кодекса СССР 1928 г.

В соответствии с этим УК РСФСР⁹ в ст. 59 устанавливал общее понятие преступлений против порядка управления. К таким преступлениям относилось всякое действие, которое, не будучи направленное непосредственно к свержению Советской власти и Советского правительства, приводит, тем не менее, к нарушению правильной деятельности органов управления или народного хозяйства и сопряжено с сопротивлением органам власти и препятствием их деятельности, неповиновением законам или с иными действиями, вызывающими ослабление силы и авторитета власти. Опасность преступлений данной категории непосредственно определялась тем громадным значением, которое имело в социалистическом государстве управление разнообразными отраслями государственной жизни. Советское государственное управление в соответствии с Конституцией СССР охватывало управление обороной страны, иностранными делами и внешней торговлей; управление охраной государственной безопасности, общественного порядка; управление социально-культурным строительством, народным просвещением, здравоохранением, социальным обеспечением и др.⁶⁷

Из преступлений против порядка управления советский уголовный закон выделял особо опасные преступления – это такие преступления, которые хотя и совершаются без контрреволюционной цели, но, тем не менее, колеблют основы государственного управления и хозяйственной мощи СССР и союзных республик (ч. 2 ст. 59⁹ УК РСФСР). Этим особо опасные преступления против порядка управления отличались от остальных преступлений против порядка управления, т.е. так называемых иных преступлений против порядка управления, которые, как значительно менее опасные преступления, не

⁶⁷ Дальневосточная контрабанда как историческое явление (борьба с контрабандой на Дальнем Востоке России во второй половине XIX - первой трети XX века) // Международный журнал прикладных и фундаментальных исследований. – 2012. – № 9. – С. 41.

колеблют и не могут поколебать основы государственного управления и хозяйственной мощи, а лишь приводят к нарушению правильной деятельности органов государственного управления или народного хозяйства.

От контрреволюционных преступлений (государственная измена, побег за границу, вооруженное восстание, шпионаж, контрреволюционный саботаж и др.) особо опасные преступления против порядка управления отличались как по объекту, так и по субъективной стороне. Понятие «основы советского строя» шире, чем понятие объекта «основы государственного управления и хозяйственной мощи». Субъективная сторона той и другой категорий преступлений различна: при совершении контрреволюционных преступлений умысел контрреволюционный, при совершении преступлений против порядка управления – такого умысла нет.

От иных преступлений против порядка управления особо опасные преступления против порядка управления отличаются по степени их опасности. Более высокая их общественная опасность вытекает из особенностей их объекта, т. к. они направлены против основ государственного управления и хозяйственной мощи СССР и союзных республик, в то время как объектом «иных преступлений против порядка управления» является порядок управления.

Квалифицированная контрабанда относилась к особо опасным преступлениям против порядка управления, объектом посягательства кей являлась монополия внешней торговли, установленная с первых лет существования Советского государства.

Диспозиция ст. 59⁹ УК РСФСР ограничивалась указанием на «квалифицированную контрабанду», т.е. по существу являлась бланкетной диспозицией, поскольку понятие контрабанды вообще и понятие квалифицированной контрабанды, в частности, было дано Таможенным кодексом СССР, ст. 164 которого определяла контрабанду следующим образом: «Контрабандой признается: всякое перемещение через границу грузов (товаров, ценностей и иных предметов) помимо таможенных учреждений, или через таковые, но с

сокрытием от таможенного контроля, а также совершение всякого рода подготовительных к этому действий; хранение и передвижение грузов, переправленных через границу с правонарушениями, предусмотренными в п. «а»; сбыт на сторону за плату без установленного на то разрешения грузов, ввезенных из-за границы, беспошлинного или с пониженной пошлиной не для целей сбыта».

Статья 164 Таможенного кодекса считала контрабандой также ряд других действий, связанных с незаконным хранением и перемещением иностранных грузов. Именно Таможенный кодекс предусматривал 2 вида контрабанды. В соответствии с этим и уголовные кодексы всех союзных республик предусмотрели 2 их вида.

Статья 83 УК РСФСР говорила о простой контрабанде и относила это преступление к иным преступлениям против порядка управления, за которое применялись меры, установленные Таможенным кодексом и применяемые таможенными учреждениями в административном порядке – конфискация контрабандных товаров и штрафов, а также высылка в административном порядке при повторной контрабанде.

Объективная сторона квалифицированной контрабанды непосредственно вытекала из ст.ст. 164 и 166 Таможенного кодекса и состояла в перемещении грузов через границу (с территории СССР на территорию иностранного государства и с территории иностранного государства на территорию СССР) с сокрытием от таможенного контроля или в других действиях, перечисленных в ст. 164, как то: хранение, сбыт контрабандных товаров и др.

Перемещение грузов совершалось главным образом при помощи использования транспортных средств (железнодорожным, водным или воздушным путем). Однако грузы возможно было перемещать и любым другим способом: в одежде пешехода, в костюме пловца, путем перебрасывания через линию границы и т.п. Предметом контрабанды могли быть различные товары – не только предметы, не разрешенные к обороту в СССР, но и товары, допускаемые к свободному обращению в СССР.

С субъективной стороны контрабанда предусматривала прямой умысел. Согласно ст. 168 Таможенного кодекса лицо, во владении которого был обнаружен предмет контрабанды, освобождалось от штрафа полностью, если устанавливалось, что оно не знало о контрабандном происхождении обнаруженного у него предмета.

Субъектом квалифицированной контрабанды могло быть любое лицо – гражданин СССР или иностранец, должностное или частное лицо. Наказанием за квалифицированную контрабанду закон устанавливал лишение свободы на срок не ниже 1-го года, с конфискацией всего или части имущества, а при особо отягчающих обстоятельствах – заключение в исправительно-трудовой лагерь на 25 лет с повышением вплоть до высшей меры социальной защиты-расстрела с конфискацией имущества.

Согласно ст. 167 Таможенного кодекса СССР обнаруженные предметы контрабанды, а также перевозочные средства, предназначенные для перемещения предметов контрабанды через границу, подлежали конфискации. Конфискация эта осуществлялась постановлением таможни, после чего таможня передавала дела о квалифицированной контрабанде в суд для привлечения виновных к уголовной ответственности. Несомненно, принимаемые меры по борьбе с контрабандой давали свои результаты, и с середины 30-х гг. стал сокращаться провоз контрабанды, хотя она и продолжала иметь место, но в меньших объемах. Так, по данным Ю.Г. Кисловского, размер контрабанды в среднем за 1937 г. составил всего 5,8 млн руб., в сравнении с 26 млн руб. за период 1930–1932 гг.⁶⁸ В значительной мере сокращение объемов контрабанды объясняется изменениями в экономической и политической жизни страны. Как раз на эти годы приходится окончательное закрытие границы; в этот же период проявляется и эффект от различных мер, принятых в 20-е гг. Громадное воспитательное значение имело и то, что на протяжении многих лет революционные трибуналы рассматривали дела о контрабанде в порядке, предусмотренном декретом СНК от 1 июня 1921 г. о борьбе с хище-

⁶⁸ Кисловский Ю.Г. Указ. соч. С. 112.

ниями и применяли, как правило, лишение свободы со строгой изоляцией не менее 3-х лет и высшую меру наказания при отягчающих обстоятельствах (в том числе по контрабанде, осуществляемой должностными лицами или в виде промысла). Единственным участником внешней экономической деятельности стало к этому времени государство, чьи предприятия и организации также заинтересованы в эффективной борьбе с контрабандой.

Одна из основных проблем рассмотренного периода развития борьбы с контрабандой заключалась в том, что четкого разграничения ответственности контрабанды, преследуемой в административном порядке, от уголовно наказуемой контрабанды не было. Схожую точку зрения высказывали З. Вышинская, В. Меньшагин и А. Трайнин⁶⁹.

Включение норм обоих видов контрабанды в таможенное (ст.ст. 164 и 166 Таможенного кодекса СССР) и уголовное (статьи 59⁹ и 83 УК РСФСР 1926 г.) законодательства привело к неправильному толкованию этих норм, к отнесению всех видов контрабанды к преступлениям. Так, авторы книги «Таможенное дело в СССР» писали: «В новом Уголовном кодексе РСФСР, принятом в 1926 г. и действующем в настоящее время, всякая контрабанда признается уголовным преступлением»⁷⁰. Разница между административно и уголовно наказуемой контрабандой, по мнению названных авторов, состоит в основном в том, что квалифицированная контрабанда представляется более опасным преступлением.

Включение норм о контрабанде, преследуемой в административном порядке, наряду с нормами об уголовно наказуемой контрабанде в УК РСФСР 1926 г. и уголовные кодексы большинства других союзных республик в свое время было необоснованно. Такое положение сводилось к тому, что органы прокуратуры и милиции весьма редко возбуждали по материалам таможенных учреждений уголовное преследование лиц, в действиях которых

⁶⁹ См.: Федосеев А.А. Понятие контрабанды по советскому таможенному и уголовному праву // Правоведение. 1962. № 1. С. 81.

⁷⁰ Александров Д.А., Дмитриев С.С. Таможенное дело в СССР: краткое учебное пособие для работников таможенных учреждений. М.: Совиздат, 1949. С. 1.

имелись явные признаки уголовно наказуемой контрабанды. Вследствие этого таможенные учреждения вынуждены были ограничиваться наложением на указанных лиц административных взысканий.

Итак, основным фактором снижения контрабанды в рассматриваемом временном промежутке является запрет на участие во внешних экономических операциях для частных лиц. Выезды за границу были сведены к минимуму. Как следствие, количество контрабанды также оставалось на низком уровне. Контрабанда этого периода характеризовалась незначительными партиями и в основном ввозилась для собственного потребления.

Важно отметить, что в течение всего рассматриваемого периода законодатель не только не мог, но и не очень желал избавиться от излишней политизации регулирования соответствующих общественных отношений.

В советское время гораздо более опасными считались выступления против советской власти, провоз диссидентской литературы и наркотиков, вывоз культурных ценностей и всяческие проявления экстремизма. Особое значение придавалось установлению связи контрабанды с такими опасными преступными деяниями, как шпионаж, измена Родине, незаконное предпринимательство, разжигание национальной вражды и т.д. Наличие такой потенциальной опасности заставляло использовать всю мощь партийно-государственного аппарата, все средства идеологического воздействия для борьбы с контрабандой, что зачастую прямо мешало разработке и правильному применению мер правового регулирования.

2.2. Изменения в законодательстве о контрабанде во второй половине XX века

С 1928 г. нормы советского законодательства об ответственности за контрабанду не претерпели каких-либо изменений и действовали на протяжении 30-ти лет, до 1958 г.⁷¹

⁷¹ Азаренкова Е.А. Уголовная ответственность за контрабанду, посягающую на общественную безопасность (ст. 226¹ УК РФ): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. М. 2016. С. 12.

В 1958 г. были приняты Основы уголовного законодательства СССР⁷² и Закон СССР от 25.12.1958 «Об уголовной ответственности за государственные преступления»⁷³, где контрабанда определялась как незаконное перемещение товаров либо иных ценностей через государственную границу СССР, совершенное с сокрытием предметов в специальных хранилищах, либо с обманном использованием таможенных и других документов, а равно контрабанда взрывчатых, наркотических, сильнодействующих и ядовитых веществ, оружия и воинского снаряжения (ст. 15 Закон СССР от 25.12.1958). Таким образом, в понятие контрабанды были внесены существенные изменения: деление контрабанды на простую и квалифицированную было отменено.

27 октября 1960 г. принимается Закон, утверждающий Уголовный кодекс РСФСР⁷⁴. Ровно как в предыдущих кодексах, в соответствии с системой Особенной части УК РСФСР 1960 г.⁷⁵ контрабанда относилась к группе государственных преступлений, однако в отличие от уголовных кодексов 1922 г. и 1926 г. она была отнесена законодателем к категории «иные государственные преступления» (ст. 78 УК РСФСР 1960 г.).

В 1964 г. принимается Таможенный кодекс СССР⁷⁶, ст. 100 которого давала понятие контрабанды, а ст. 102 дублировала положения ст. 15 Закона СССР от 25.12.1958.

До 1991 г. существовало три разновидности контрабанды: нарушение таможенных правил; контрабанда, наказуемая в административном порядке; контрабанда, наказуемая в соответствии с Уголовным кодексом. Первые два вида представляли административные деликты.

С распадом Союза ССР в 1991 г. назрела необходимость создания полноценной таможенной службы РФ, поскольку в области регулирования

⁷² Закон СССР от 25.12.1958 «Об утверждении Основ уголовного законодательства Союза ССР и союзных республик» // Ведомости Верховного Совета СССР. 1959. № 1. Ст. 6.

⁷³ Там же. Ст. 8.

⁷⁴ Закон РСФСР от 27.10.1960 «Об утверждении Уголовного кодекса РСФСР» // Ведомости Верховного Совета РСФСР. 1960. № 40. Ст. 591.

⁷⁵ Уголовный кодекс РСФСР: утв. Верховным Советом РСФСР 27.10.1960 // Ведомости Верховного Совета РСФСР. 1960. № 40. Ст. 591.

⁷⁶ Указ Президиума Верховного Совета СССР от 05.05.1964 «Об утверждении Таможенного кодекса Союза ССР» // Ведомости Верховного Совета СССР. 1964. № 20. Ст. 242.

внешней торговли государство столкнулось с глубоким кризисом. Отправной точкой формирования таможенного ведомства выступило принятие Правительством РСФСР постановления от 26.12.1991 № 65⁷⁷, определившего структуру, задачи и функции Государственного таможенного комитета РФ. Данный шаг ознаменовал создание центрального аппарата, а также вертикально выстроенной организационной структуры таможенной службы: во главе – Государственного таможенного комитета РФ, коему подчинялись региональные таможенные управления: таможни и таможенные посты. Эта структура позволила диверсифицировать таможенный контроль между центром и регионами, что способствовало увеличению объемов внешнеэкономических операций и улучшению не только размера получаемых государством таможенных платежей, но и саму систему контроля. С другой стороны, Государственный таможенный комитет РФ не предоставлял управлениям полной автономии на осуществление таможенного дела в регионе, что было вызвано объективными причинами, связанными с нехваткой квалифицированных кадров, возможностью влияния на принятие решений руководителями регионов. Существенным вопросом на этапе формирования Российской Федерации в целом и ее таможенной службы был, в частности, вопрос о создании государственной и таможенной границы. С момента распада СССР она не была определена. В этой связи был принят Указ Президента РФ от 18.07.1992 № 788 «О неотложных мерах по организации таможенного контроля», установивший таможенные границы с бывшими союзными республиками⁷⁸, а вслед за ним – Закон РФ от 01.04.1993 № 4730-1 «О Государственной границе Российской Федерации»⁷⁹. Согласно Закону о Госгранице административные границы с бывшими республиками СССР приобрели статус государственных, что послужило началом формирования инфраструктуры таможенных

⁷⁷ Постановление Правительства РСФСР от 26.12.1991 № 65 «Вопросы Государственного таможенного комитета РСФСР» // Ведомости Съезда народных депутатов и Верховного Совета СССР. 1991. № 50. Ст. 1421.

⁷⁸ Указ Президента РФ от 18.07.1992 № 788 «О неотложных мерах по организации таможенного контроля» // Собрание актов Президента и Правительства РФ. 1992. № 4. Ст. 176.

⁷⁹ Закон РФ от 01.04.1993 № 4730-1 «О Государственной границе Российской Федерации» // Ведомости Съезда народных депутатов и Верховного Совета СССР. 1993. № 17. Ст. 594.

органов на границе России и выступило предпосылкой для предотвращения ее разграбления посредством незаконного экспорта стратегических ресурсов. Эволюция таможенной службы и ее институтов сопровождалось формированием нормативно-правовой базы. Существенной вехой в этом направлении явилось принятие в 1993 г. Таможенного кодекса РФ⁸⁰, закрепившего базовые принципы реализации таможенного дела в России. В соответствии с названным Кодексом в качестве предмета контрабанды рассматривались любые предметы и товары, независимо от объема и размера; сюда же были отнесены предметы художественного, исторического и археологического достояния народов РФ и зарубежных стран. Кодекс также дифференцировал субъекта в соответствии с должностным положением. В 1994 г. на основании Федерального закона от 01.06.1994 № 10-ФЗ⁸¹ ст. 78 УК РСФСР была изложена в новой редакции. В соответствии с данной нормой уголовная ответственность наступала за незаконные перемещения через таможенную границу РФ лишь наркотических средств, психотропных, сильнодействующих и иных веществ, вооружения и оружия. Все другие товары и транспортные средства могли являться предметом рассматриваемого преступного деяния в случае перемещения их через таможенную границу вопреки прямому запрету присутствующего при этом должностного лица, осуществляющего таможенный контроль. В иных случаях незаконное перемещение товаров и транспортных средств через таможенную границу влекло уголовную ответственность лишь при совершении подобных действий в крупных размерах. Можно отметить, что в данный период произошли изменения в отношении уголовной ответственности за перемещение через таможенную границу небольших сумм в валюте: указанное деяние перестало быть уголовно наказуемым. Вместе с тем, возникла необходимость в установлении уголовной ответственности за незаконное перемещение предметов, ограниченных или запрещенных

⁸⁰ Таможенный кодекс Российской Федерации: утв. Верховным Советом РФ 18.06.1993 № 5221-1 // Российская газета. 1993. 21 июля.

⁸¹ Федеральный закон от 01.06.1994 № 10-ФЗ «О внесении изменений и дополнений в Уголовный кодекс РСФСР и Уголовно-процессуальный кодекс РСФСР» // Собрание законодательства РФ. 1994. № 10. Ст. 1109.

в гражданском обороте.

При разработке УК РФ не была воспринята рекомендация Модельного уголовного кодекса для государств-участников СНГ⁸², выделявшего два вида контрабанды: экономическую (товарную) контрабанду и контрабанду предметов, представляющих опасность для здоровья населения или в целом для общественной безопасности⁸³. УК РФ, принятый в 1996 г. в своей ст. 188 в качестве контрабанды определял перемещение в крупном размере через таможенную границу РФ товаров либо иных предметов, совершенное помимо либо с сокрытием от таможенного контроля, или с обманным использованием документов либо средств таможенной идентификации, или сопряженное с не декларированием либо недостоверным декларированием.

Можно прийти к выводу, что до начала XXI столетия в Таможенном кодексе РФ и УК РФ были закреплены значительно отличающиеся друг от друга определения понятия контрабанды. Таким образом, в своей деятельности правоприменитель сталкивался с существенными трудностями, поскольку различные по степени и характеру общественной опасности деяния, подпадающие под определение «контрабанда», нужно было квалифицировать. Отличительной чертой этого периода является то, что нормы, устанавливающие ответственность за контрабанду, содержащиеся в уголовном законодательстве, зачастую находились в противоречии с таможенным законодательством, поэтому существовали трудности в их применении на практике. Определение понятия контрабанды, данное в уголовном и таможенном законодательстве советского периода, имело существенные различия, что вызвало ряд вопросов, а именно: чем руководствоваться при квалификации деяния, Уголовным или же Таможенным кодексом. Контрабанду относили то к государственным преступлениям против порядка управления, то к преступ-

⁸² Модельный уголовный кодекс для государств-участников Содружества Независимых Государств: принят на 7-ом пленарном заседании Межпарламентской Ассамблеи государств-участников Содружества Независимых Государств 17 февраля 1996 г. // Приложение к «Информационному бюллетеню». 1996. № 10.

⁸³ Чучаев А.И. Ответственность за контрабанду // Немецкая и российская уголовно-правовая наука: точки соприкосновения / под ред. У. Хельман, А.И. Рапога. Universitätsverlag Potsdam, 2013. С. 17–20.

лениям в сфере экономики⁸⁴.

Таможенное ведомство и высшая судебная инстанция страны, в свою очередь, предпринимали попытки разъяснить практическим работникам понятие и сущность контрабанды и указывали на главенствующую роль УК РФ⁸⁵.

Г.В. Карнишина и некоторые другие ученые высказали мнение о недопустимости критики законодателя в этом вопросе⁸⁶. Вместе с тем некоторые исследователи допускали мысль о разделении контрабанды по объекту посягательства. Так, например, Ю.И. Сучков писал, что контрабандой следует называть незаконное перемещение через таможенную границу РФ не только тех товаров и других предметов, находящихся в свободном обращении, но и предметов, запрещенных или ограниченных в свободном обороте⁸⁷. В этом мнении его поддержал С.А. Сирма, предложивший отделить контрабанду товаров от контрабанды людей и предметов, изъятых либо ограниченных в обороте⁸⁸.

По поводу разделения состава контрабанды по объекту высказывал мнение Б.В. Волженкин, поставивший под сомнение обоснованность применения термина «контрабанда» для обозначения общественно опасных деяний, посягающих не на экономические интересы, а на общественную безопасность⁸⁹.

Нужно отметить, что попытка разделения состава контрабанды по объекту посягательства была впервые предпринята в Президентском проекте УК

⁸⁴ Азаренкова Е.А. История развития российского законодательства об ответственности за контрабанду в XX–XXI в.в. // Наука и практика. 2016. № 3. С. 187.

⁸⁵ См.: Письмо Государственного таможенного комитета РФ от 24.11.1997 № 06–10/22644 «О предмете контрабанды» // СПС «КонсультантПлюс»; Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27 мая 2008 г. № 6 «О судебной практике по делам о контрабанде» // Российская газета. 2008. 7 июня.

⁸⁶ См.: Карнишина Г.В. Уголовно-правовые и криминологические меры борьбы с контрабандой (на материалах Южного федерального округа): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. М.: АУ МВД России, 2005. С. 17.

⁸⁷ Сучков Ю.И. Преступления в сфере внешнеэкономической деятельности Российской Федерации. 2–е изд., перераб. и доп. М.: Экономика, 2007. С. 61–62.

⁸⁸ Сирма С.А. Борьба с организованной преступной деятельностью в сфере таможенного контроля (уголовно-правовой и криминологический аспекты): автореф. дисс. ... канд. юрид. наук. М., 1999. С. 16–17.

⁸⁹ Волженкин Б.В. Экономические преступления. СПб.: Юрид. центр Пресс, 1999. С. 182.

РФ 1992 г.⁹⁰, где предлагались две статьи: ст. 170 «Контрабанда товаров, культурных ценностей» и ст. 196 «Контрабанда наркотических средств, сильнодействующих и других веществ и иных предметов» УК РСФСР. Указанные статьи включались в разные разделы УК: «Экономические преступления» – в гл. «Хозяйственные преступления», а «Преступления против общественной безопасности» – в главу с аналогичным названием.

Такое разделение состава контрабанды учеными было воспринято критично. Так, Ю.И. Сучков высказал мнение, что включение контрабанды в главу «Преступления против общественной безопасности» является спорным, несмотря на предметы этого преступления: «... Место этого преступления в системе Особенной части Уголовного кодекса должно определяться его основным родовым видовым объектом, сущность которого свойства предметов изменить не могут. Следовательно, разделение состава контрабанды по двум главам разных разделов Уголовного кодекса было научно не оправдано»⁹¹.

В итоге проект не был принят законодателем, но работа над ним продолжилась. В 1994 г. в новом совместном законопроекте УК, разработанном Государственно-правовым управлением Президента, Минюстом и инициативной группой депутатов Госдумы, уголовная ответственность за контрабанду наступала лишь при перемещении предметов, материалов и оборудования, запрещенных либо ограниченных к свободному обороту, стратегически важных сырьевых товаров и предметов, имеющих художественную, историческую либо научную ценность. Ответственность за промышленные, продовольственные товары, валюту, т.е. так называемую товарную контрабанду, была отнесена к административному законодательству.

С этим можно, как указывает Н.Ю. Антохина, согласиться лишь отча-

⁹⁰ Проект Уголовного кодекса Российской Федерации, вынесенный Минюстом РСФСР на обсуждение в Верховный Совет РСФСР // Закон. Специальный вып. 1992.

⁹¹ Сучков Ю.И. Указ. соч. С. 65.

сти⁹². Разумеется, в перестроечный период такой подход был невозможен. Новое государство лишь входило в рыночные отношения, внешнеэкономические отношения являлись нестабильными, поток товаров через границу, перемещенных незаконно, был колоссален, Россия нуждалась в контроле товарооборота, в том числе уголовно-правовыми средствами. Однако, рассматривая уголовный закон, сконструированный самим законодателем в зависимости от объекта преступного посягательства, мы можем видеть, что размещенная в гл. 22 «Преступления в сфере экономической деятельности» ст. 188 УК РФ доказывала обратное. Непосредственным объектом контрабанды являлись самые разнообразные общественные отношения: в сфере экономики, финансовой сфере, в сфере общественной безопасности, общественного порядка. Это положение, по сути, нарушало методологию построения уголовного закона, ибо способ и место совершения преступления, являясь факультативными элементами состава, не могут быть положены в основу закрепления того либо иного состава в той или иной главе УК РФ.

По мнению Н.Ю. Приходько, декриминализовав понятие «товарная контрабанда», отнеся ее в область административной юрисдикции, законодатель устранил правовую коллизию и пошел по пути развитого правового государства, учитывая исторически изменчивую природу рассматриваемого преступного деяния, в соответствии с криминологическими реалиями России, современным понятием социальных ценностей и потребностей⁹³.

Однако следует отметить, что в декабре 2011 г. законодатель поспешил полностью отказаться от понятия экономической контрабанды. Новые нормы содержали достаточно большой список предметов, ограниченных и запрещенных в свободном обороте на территории России, но общественные отно-

⁹² Антохина Н.Ю. Об истории развития законодательства, устанавливающего наказание за контрабанду в дореволюционной России // Государство и право: история и современность: сб. науч. ст. по материалам междунар. науч.-практ. конф. Курск: Автономная некоммерч. образоват. организация высш. проф. образования «Индустриальный институт», 2011. С. 22; Она же. Контрабанда: ретроспективный анализ // Наука и практика. 2012. № 1. С. 10.

⁹³ Приходько Н.Ю. Товарная контрабанда в России: историческое развитие и современность // Проблемы правопонимания и правоприменения в прошлом, настоящем и будущем цивилизации: сб. ст. Междунар. науч.-практ. конф., Минск, 27 апр. 2016 г.: в 2 ч. / ред. кол.: И.А. Маньковский (гл. ред.) и др. Минск: Междунар. ун-т «МИТСО», 2016. Ч. 2. С. 136.

шения, охраняющие экономическую и финансовую сферу, перестали быть защищенными. В диспозициях статей отсутствовал такой предмет, как деньги и валюта, которые в современном мире являются законными платежными средствами, а также ценные бумаги (дорожные чеки, векселя и пр.), используемые в финансовой сфере и ставшие распространенными в последние десятилетия на территории нашей страны. Данный пробел законодатель устранил только спустя полтора года, в июне 2013 г., дополнив список контрабанды еще одной статьей – 200¹, а затем в 2014 г. и статьей 200², разместив в разделе XII «Преступления в сфере экономики» в гл. 22 «Преступления в сфере экономической деятельности», чем попытался привести «контрабандные преступления» в логическое соответствие с общей методологией построения всего УК РФ.

Можно заключить, что исторический анализ понятия контрабанды и мер борьбы с ней выявляет весьма любопытные особенности рассматриваемого правонарушения. Понятие контрабанды и ее масштабы находятся в прямой зависимости от развития и уровня государственности. Жесткость репрессивных мер уголовно-правового характера не снижает степени развития контрабанды. Наиболее эффективной мерой социального контроля контрабанды, как показывает исторический опыт, выступают нежесткие меры внешнеэкономического регулирования. Особенно остро проблемы борьбы с контрабандой, как показывает историко-правовой анализ, стояли в периоды смены государственной власти, изменения внешней или внутренней экономической политики. Именно в эти нестабильные исторические периоды происходит ужесточение репрессивных мер борьбы, которые в конечном итоге не оправдывали возлагавшихся на них планов, связанных либо с фискальными целями, трансфертами и ограничением ввоза – вывоза отдельных категорий сырья или товаров.

Резюмируя сказанное во 2-ой главе, можно сделать следующие выводы.

В течение 1-ой половины XX в. законодатель не только не мог, но и не

очень желал избавиться от излишней политизации регулирования ответственности за контрабанду.

Во 2-ой половине XX в., до 1991 г. существовало три разновидности контрабанды: нарушение таможенных правил; контрабанда, наказуемая в административном порядке; контрабанда, наказуемая в соответствии с Уголовным кодексом. Первые два вида представляли административные деликты.

Особенностью законодательства советского периода, нацеленного на борьбу с контрабандой и другими таможенными правонарушениями, являлось то, что оно было направлено на защиту государственной монополии внешней торговли. История отечественного законодательства об ответственности за контрабанду в советский период отличалась непостоянством и нестабильностью. Легальное понятие контрабанды давалось то в таможенном, то в уголовном законодательстве, то сразу же и в том, и в другом. Однако с каждым новым шагом, пускай даже в незначительной части, легальное определение контрабанды, а также описание признаков контрабанды становились более совершенными.

3 ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА КОНТРАБАНДУ ПО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВУ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

3.1 Понятие контрабанды и ее виды в законодательстве Российской Федерации

За последние годы в уголовном законодательстве нормы об ответственности за контрабанду претерпели существенные изменения.

До 7 декабря 2011 г. в УК РФ в главе «Преступления в сфере экономической деятельности» была предусмотрена ст. 188 об ответственности за контрабанду. Статья состояла из 4-х частей. В ч. 1 предусматривалась ответственность за незаконное перемещение в крупном размере через таможенную границу РФ товаров и иных предметов, за исключением указанных в ч. 2 данной статьи, совершенное помимо или с сокрытием от таможенного контроля либо с обманным использованием документов и средств таможенной идентификации либо сопряженное с недекларированием или недостоверным декларированием. Часть 2 предусматривала ответственность за контрабанду предметов, изъятых из свободного гражданского оборота, таких как наркотические средства, психотропные вещества, их аналоги, растения, содержащие наркотические средства или психотропные вещества, либо их части, содержащие наркотические средства или психотропные вещества, инструменты и оборудование, находящиеся под специальным контролем и используемые для производства и изготовления наркотических средств или психотропных веществ, сильнодействующие, ядовитые, отравляющие, взрывчатые, радиоактивные вещества, радиационные источники, ядерные материалы, огнестрельное оружие, взрывные устройства, боеприпасы, оружие массового поражения, средства его доставки, иное вооружение, иная военная техника, также материалы и оборудование, которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, средства его доставки, иное вооружение, иная военная техника, в отношении которых установлены специальные правила перемещения через таможенную границу России.

В ч. 3 и 4 ст. предусматривались квалифицированные виды контрабанды. Это совершение контрабанды должностным лицом с использованием своего служебного положения (п. «б» ч. 3); с применением насилия к лицу, осуществляющему таможенный контроль (п. «в» ч. 3); организованной группой (ч. 4).

Существовавшая редакция ст. 188 УК РФ была связана с определенными затруднениями и требовала своего редакционного обновления⁹⁴.

Одной из мер по реализации задач в борьбе с преступлениями в сфере экономической деятельности является совершенствование уголовного законодательства и практики его применения. Изменения в международном, уголовном, административном законодательстве, в правоохранительной системе России еще раз подчеркнули важность борьбы с контрабандой. Федеральными законами РФ несколько раз корректировались статьи, связанные с контрабандой⁹⁵.

Как указывалось ранее, Пленум Верховного Суда РФ в своих постановлениях затрагивал вопросы квалификации контрабанды. А в п. 5 относительно недавно принятого Постановления Пленума Верховного Суда РФ от 27 апреля 2017 г. № 12 «О судебной практике по делам о контрабанде»⁹⁶ Верховный Суд РФ разъясняет, что под незаконным перемещением товаров или иных предметов через таможенную границу следует понимать перемещение товаров или иных предметов вне установленных мест или в неуста-

⁹⁴ Иванов В.Д., Лавринов В.В. Проблемы совершенствования уголовного законодательства об ответственности за контрабанду // Академический вестник Ростовского филиала Российской таможенной академии. 2012. № 1. С. 77.

⁹⁵ Федеральный закон от 07.05.2002 № 50-ФЗ «О внесении изменений в статьи 188 и 189 Уголовного кодекса Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. 2002. № 19. Ст. 1795; Федеральный закон от 08.12.2003 № 162-ФЗ «О внесении изменений и дополнений в Уголовный кодекс Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. 2003. № 50. Ст. 4848; Федеральный закон от 06.12.2007 № 335-ФЗ «О внесении изменений в статью 188 Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 151 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации» (утратил силу) // Собрание законодательства РФ. 2007. № 50. Ст. 6248; Федеральный закон от 19.05.2010 № 87-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации по вопросу культивирования растений, содержащих наркотические средства или психотропные вещества либо их прекурсоры» // Собрание законодательства РФ. 2010. № 21. Ст. 2525; Федеральный закон от 27.12.2009 № 377-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с введением в действие положений Уголовного кодекса Российской Федерации и Уголовно-исполнительного кодекса Российской Федерации о наказании в виде ограничения свободы» // Собрание законодательства РФ. 2009. № 52 (ч. 1). Ст. 6453.

⁹⁶ Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27.12.2017 № 12 «О судебной практике по делам о контрабанде» // Российская газета. 2017. 11 мая.

новленное время работы таможенных органов в этих местах, либо с сокрытием от таможенного контроля, либо с недостоверным декларированием или недекларированием товаров, либо с использованием документов, содержащих недостоверные сведения о товарах или иных предметах, и (или) с использованием поддельных либо относящихся к другим товарам или иным предметам средств идентификации.

Однако изменения в законодательстве, разъяснения Пленума Верховного Суда РФ вызвали научные дискуссии и сложности в правоприменительной деятельности, возникло много вопросов и ошибок в следственной и судебной практике. Среди них наиболее значимыми выступают проблемы нахождения контрабанды в структуре Особенной части УК РФ, квалификации контрабанды, отграничения одного вида контрабанды от другого.

В правовой литературе большинство юристов основным непосредственным объектом контрабанды считали и считают общественные отношения, возникающие по поводу порядка и перемещения товаров и предметов через таможенную границу, обеспечивающие экономическую стабильность, внешнеэкономическую деятельность⁹⁷, установленный государством порядок внешнеторговой деятельности⁹⁸. В квалифицированном виде контрабанды дополнительным объектом считается общественная безопасность, здоровье граждан, жизнь и здоровье человека и иные правоохранительные интересы при незаконном перемещении через таможенную границу предметов, изъятых из свободного гражданского оборота. По мнению Б.В. Волженкина, контрабанда также посягает на национальную и общественную безопасность, экологические, культурные и другие интересы государства⁹⁹. При этом нахождение контрабанды (ст. 188 УК РФ) в структуре Особенной части УК РФ, в главе «Преступления в сфере экономической деятельности», было достаточно обоснованным, поскольку ввоз и вывоз товаров и предметов через

⁹⁷ Винокуров В.Н. Объект преступления: аспекты понимания, способ установления и применения уголовного закона: монография. М.: Юрлитинформ, 2012. С. 27.

⁹⁸ Волженкин Б.В. Преступления в сфере экономической деятельности по уголовному праву России. СПб.: Юрид. центр Пресс, 2007. С. 534.

⁹⁹ Волженкин Б.В. Преступления в сфере экономической деятельности по уголовному праву России. С. 535.

границу являются видами внешнеэкономической деятельности, за осуществление которой выплачиваются таможенные сборы и пошлина, из которых частично формируется бюджет государства.

Предметом контрабанды признавались любые товары, в квалифицированном виде – предметы контрабанды, изъятые из свободного гражданского оборота (оружие, наркотические средства и другие)¹⁰⁰.

Социально-политические и экономические изменения в жизни стран Евразийского экономического сообщества (Республики Беларусь, Республики Казахстан и Российской Федерации) вызвали необходимость совершенствовать законодательство этих стран. 6 октября 2007 г. вышеназванные страны приняли Договор о создании единой таможенной территории. Межгосударственным советом 27 ноября 2009 г. был принят Договор «О Таможенном кодексе Таможенного союза»¹⁰¹, в котором даны основные понятия, связанные с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного союза. Под незаконным перемещением товаров через таможенную границу следует понимать перемещение товаров через таможенную границу вне установленных мест либо в неустановленное время работы таможенных органов в этих местах, или с сокрытием от таможенного контроля, или с недостоверным декларированием или недекларированием товаров, либо с использованием документов, содержащих недостоверные сведения о товарах, и/или с использованием поддельных либо относящихся к другим товарам средств идентификации, равно как покушение на такое перемещение (п. 19 ст. 4 ТК ТС¹⁰²). Там же дано понятие товара – любое движимое имущество, перемещаемое через таможенную границу, в том числе носители информации, валюта государств-членов Таможенного союза, ценные бумаги и (или) валютные ценности, дорожные чеки, электрическая и иные виды энергии, а также

¹⁰⁰ См.: Габдрахманов Р.Л. К вопросу о предмете преступлений, предусмотренных ст. 222 и 223 УК РФ // Проблемы применения уголовного закона в современных условиях. М.: Юриспруденция, 2014. С. 53–63.

¹⁰¹ Договор о Таможенном кодексе Таможенного союза: от 27.11.2009 // Собрание законодательства РФ. 2010. № 50. Ст. 6615.

¹⁰² Таможенный кодекс Таможенного союза: приложение к Договору о Таможенном кодексе Таможенного союза, принятому Решением Межгосударственного Совета ЕврАзЭС на уровне глав государств от 27.11.2009 № 17 // Собрание законодательства РФ. 2010. № 50. Ст. 6615.

иные перемещаемые вещи, приравненные к недвижимому имуществу (п. 35 ст. 4 ТК ТС).

Федеральным законом от 06.12.2011 № 409-ФЗ¹⁰³ внесены изменения в КоАП РФ. В главу 16 «Административные правонарушения в области таможенного дела (нарушение таможенных правил)» были включены в новой редакции ст. 16.1 «Незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза товаров и (или) транспортных средств международной перевозки»; ст. 16.2 «Недекларирование либо недостоверное декларирование товаров»; ст. 16.3 «Несоблюдение запретов и (или) ограничений на ввоз товаров на таможенную территорию Таможенного союза или в Российскую Федерацию и (или) вывоз товаров с таможенной территории Таможенного союза или из Российской Федерации»; ст. 16.4 «Недекларирование либо недостоверное декларирование физическими лицами иностранной валюты или валюты Российской Федерации». В данных нормах говорится о контрабанде, но не уточняются размеры предметов.

Федеральным законом от 7 декабря 2011 г. № 420-ФЗ¹⁰⁴ были внесены изменения в уголовное законодательство. Этим Законом была декриминализована контрабанда обычных товаров (ст. 188 УК РФ). В УК РФ внесены ст. 226¹, 229¹, где в качестве предметов контрабанды рассматриваются товары и предметы, изъятые из свободного гражданского оборота. Ответственность по данным перечисленным нормам различная: за перемещение незапрещенных товаров и предметов лишение свободы не предусмотрено, поскольку оно отнесено к категории преступлений небольшой тяжести, однако незаконные ввоз или вывоз наркотических средств грозят виновному пожизненным тюремным заключением¹⁰⁵.

Представляется, что законодатель, внося изменения в УК РФ, не учел

¹⁰³ Федеральный закон от 06.12.2011 № 409-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. 2011. № 50. Ст. 7351.

¹⁰⁴ Федеральный закон от 07.12.2011 № 420-ФЗ «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. 2011. № 50. Ст. 7362.

¹⁰⁵ Алферова Л.В., Якименко Е.С. Борьба с контрабандой как направление правоохранительной деятельности таможенной службы (на примере Уральской таможенной службы) // Вестник Совета молодых ученых и специалистов Челябинской области. 2016. Т. 1. № 4. С. 5.

теоретические положения уголовного права и в первую очередь теорию объекта преступления, имеющую важное значение в построении Особенной части УК РФ.

Несмотря на незначительный период существования уголовной ответственности за контрабанду стратегически важных товаров и ресурсов, правоприменительная практика уже столкнулась с проблемами, которые требуют скорейшего решения¹⁰⁶.

Прежде всего, в законодательстве нет понятия незаконного перемещения стратегически важных товаров и ресурсов через Госграницу РФ. Эта проблема стала предметом обсуждения в научной литературе. Так, посредством аналогии толкования терминов В. Остапенко и О. Морозова, используя нормативное определение незаконного перемещения товаров через таможенную границу Таможенного союза (подп. 19 п. 1 ст. 4 ТК ТС), предлагают под незаконным перемещением соответствующих предметов через Госграницу РФ с государствами-членами ТС понимать «перемещение таких предметов через Государственную границу РФ с государствами-членами Таможенного союза вне установленных мест или в неустановленное время работы пограничных органов в этих местах, либо с сокрытием от пограничного контроля, либо с использованием документов, содержащих недостоверные сведения о перемещаемых предметах, и (или) с использованием поддельных либо относящихся к другим предметам средств идентификации, равно как и покушение на такое перемещение»¹⁰⁷.

Такая позиция, думается не соответствует уголовному закону, ибо она основывается на положениях ТК ТС, регулирующего отношения, связанные с перемещением товаров через таможенную, а не Государственную границу РФ (п. 1 ст. 1 ТК ТС).

Более обоснованной представляется точка зрения А. Федорова, утверждающего, что с учетом бланкетного характера норм, закрепленных в ст. ст.

¹⁰⁶ Чернявский А.Г. Таможенное право: учебник. 2-е изд., перераб. и доп. М.: Юстиция, 2016. С. 225.

¹⁰⁷ Остапенко В., Морозова О. Проблемы квалификации контрабанды // Уголовное право. 2012. № 6. С. 50.

226¹ и 229¹ УК РФ, их применение возможно лишь в системном единстве с положениями иных нормативных правовых актов, в частности определяющих законное и незаконное перемещение предметов, которые изъяты из гражданского оборота или в отношении которых установлены специальные правила перемещения, через Госграницу РФ¹⁰⁸.

Федеральным законом от 28.06.2013 № 134-ФЗ¹⁰⁹ в УК РФ включена статья об ответственности за контрабанду наличных денежных средств и (или) денежных инструментов (ст. 200¹ УК РФ). Федеральным законом от 31 декабря 2014 г. № 530-ФЗ¹¹⁰ включена статья об уголовной ответственности за контрабанду алкогольной продукции и (или) табачных изделий (ст. 200² УК РФ). Предметами контрабанды в этих статьях являются денежные средства, денежные инструменты, алкогольная продукция, табачные изделия. Данные статьи законодатель включил в гл. 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности».

Таким образом, законодатель в течение 3-х лет четырежды корректировал законодательство о контрабанде. При этом он включил статьи о контрабанде в разные главы УК РФ. Однако не понятна логика предложенных изменений. В одних случаях контрабанду включили в 22 главу УК, в других – в 24 и 25 главы УК РФ.

Основным непосредственным объектом контрабанды, по мнению Р.Л. Габдрахманова и В.Н. Кужикова является внешнеэкономическая деятельность государства, а дополнительным – общественная безопасность, здоровье населения, экологическая безопасность и экологический правопорядок. И логичнее было бы включить все виды контрабанды в 22 главу УК РФ. Кроме этого, законодатель, включая в ст. 226¹ УК РФ в качестве предмета сильно-

¹⁰⁸ Федоров А. Изменения в законодательстве об ответственности за контрабанду: новые реалии и проблемы // Уголовное право. 2012. № 2. С. 74.

¹⁰⁹ Федеральный закон от 28.06.2013 № 134-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части противодействия незаконным финансовым операциям» // Собрание законодательства РФ. 2013. № 26. Ст. 3207.

¹¹⁰ Федеральный закон от 31.12.2014 № 530-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части усиления мер противодействия обороту контрафактной продукции и контрабанде алкогольной продукции и табачных изделий» // Собрание законодательства РФ. 2015. № 1 (ч. I). Ст. 83.

действующие, ядовитые и отравляющие вещества, не учел свойства этих предметов. Незаконный оборот этих предметов во вторую очередь нарушает здоровье население, а не общественную безопасность. Также не были учтены свойства таких предметов, как культурные ценности либо особо ценные животные и водные биологические ресурсы. В этих моментах дополнительными объектами являются общественная нравственность и собственность либо экологическая безопасность и правопорядок¹¹¹.

А каким образом контрабандное перемещение через названные границы, к примеру, таких стратегически важных товаров, как этиловый спирт и прочие спиртовые настойки, отходы и лом черных и цветных металлов, части моторных вагонов трамвая и т.п. или стратегически важных ресурсов, к коим относятся рыба, ракообразные, моллюски и другие водные беспозвоночные, мясо и продукты из мяса осетровых рыб, икра осетровых рыб и т.п. либо икон, картин, антиквариата и других предметов, являющихся культурными ценностями России и зарубежных стран, посягают на отношения общественной безопасности, т.е. на безопасные условия жизни и деятельности людей? Научная неубедительность позиции законодателя в этом вопросе столь очевидна, что не нуждается в доказательствах¹¹².

Также не понятна логика законодателя при определении размера предметов, предусмотренных ст. 200¹, 200² УК РФ. Определяя крупный размер незаконно перемещенных денежных средств и денежных инструментов в зависимости от 2-кратного размера суммы наличных денежных средств, разрешенных таможенным законодательством Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС к перемещению без письменного декларирования, в ст. 200² УК РФ законодатель определил крупный размер алкогольной продукции и табачных изделий, стоимость которых превышает 250 тыс. рублей. Таким образом

¹¹¹ Габдрахманов Р.Л., Кужиков В.Н. Контрабанда по российскому уголовному законодательству: понятие и виды // Российский следователь. 2016. № 21. С. 18.

¹¹² Мешкова В.С., Сучков Ю.И. Проблемные аспекты ответственности за контрабанду по уголовному кодексу Российской Федерации // II Балтийский юрид. форум «Закон и правопорядок в третьем тысячелетии»: материалы междунар. науч.-практ. конф. Калининград : Изд-во Калинингр. филиала СПбУ МВД России, 2014. С. 173.

наблюдается явное несоответствие степени общественной опасности контрабанды денежных средств и алкогольной продукции¹¹³. Тем более не понятна логика законодателя при избрании видов наказаний к лицам, совершившим эти виды контрабанды. Санкция ч. 1 ст. 200¹ УК РФ включает три вида наказаний: штраф в размере от 3-кратной или 10-кратной суммы незаконно перемещенных наличных денежных средств, ограничение свободы на срок до 2-х лет, принудительные работы на срок до 2-х лет. А санкция ч. 1 ст. 200² УК РФ состоит из наказаний в виде штрафа в размере от 300 тыс. до 1 млн. рублей, либо принудительных работ на срок до 5-ти лет, либо лишения свободы на срок до 5-ти лет. Проявляется своеобразный гуманизм в отношении контрабандистов денежных средств.

В контексте разъяснения ст. 200¹ УК РФ необходимо было указать не только на незаконное перемещение денежных средств и/или денежных инструментов с учетом размера, но и в качестве квалифицированного признака цели незаконного перемещения, в частности в целях легализации доходов, добытых незаконным или преступным путем.

Не появится ли соблазн у отечественного законодателя совершенствовать нормы УК РФ с появлением и распространенностью новых видов контрабанды предметов, не указанных в настоящее время в законе?

При совершенствовании уголовного законодательства, представляется, что все виды контрабанды следует включить одной статьей в главу «Преступления в сфере экономической деятельности», как ранее уже было. При этом первую часть статьи изложить так, как дано определение контрабанды в ТК ТС. Следует также определить минимальный размер стоимости этих предметов. Думается, нужно добавить в это определение крупный размер стоимости этих предметов, превышающий 250 тыс. рублей. В квалифицированных видах контрабанды предусмотреть части, где указывалось бы на не-

¹¹³ Жеребцов А.П. Вопросы квалификации контрабанды алкогольной продукции и табачных изделий // Российское право: образование, практика, наука. 2016. № 1. С. 20-24; Потапкин С.Н. К вопросу о крупном размере контрабанды алкогольной продукции и (или) табачных изделий // Garant Science Discussion Board on Legal, Accounting and Auditing («Научный форум Гарант: право, бухгалтерский учет и аудит»). 2016. № 2.

законное перемещение предметов, изъятых из свободного гражданского оборота (оружия, наркотических средств и других предметов).

Однако имеются и другие точки зрения: «эффективность реформирования уголовной ответственности за контрабанду в условиях действия ТС, – с позиции Н.М. Бабенко и Т.В. Ситниковой, – новые нормы УК РФ, устанавливающие ответственность за контрабандные действия, имеют некоторые преимущества перед ранее действовавшими. Четкое разграничение видов контрабанды дает возможность дать правильную уголовно-правовую оценку содеянному преступлению. Предшествующая ст. 188 УК РФ существенно затрудняла квалификацию данного преступления. С введением ст. 200.1, 200.2, 226.1, 229.1 УК РФ законодательство в сфере таможенных преступлений стало более совершенным»¹¹⁴.

Законодателю при совершенствовании норм об ответственности за контрабанду необходимо согласовывать свои предложения с законодателями государств, входящих в Таможенный союз: Республика Беларусь, Республика Казахстан, Республика Армения, Кыргызская Республика. При этом названным странам и России надлежало бы выработать единый перечень предметов контрабанды и их размеры для единообразного понимания и применения норм о контрабанде.

Таким образом, процесс совершенствования уголовного законодательства о контрабанде еще не завершен.

3.2 Проблемы правового регулирования ответственности за контрабанду в современный период

После того как ст. 188 УК РФ утратила силу, в научной литературе и в кругу правоприменителей возникли суждения о декриминализации деяний, признаки коих содержались в ее диспозиции, особенно в ч. 1 ст. 188 УК РФ. Насколько правильным было такое суждение? Ведь в УК РФ остались другие

¹¹⁴ Бабенко Н.М., Ситникова Т.В. Ответственность за контрабанду в современных экономических условиях // Современные проблемы теории и практики таможенного дела глазами молодых исследователей: материалы Региональной науч.-практ. интернет-конференции 18 ноября 2015 г. Улан-Удэ: Изд-во ВСГУТУ, 2015 С. 16.

составы преступлений, именуемые по-иному, но их объективная сторона охватывает многие формы совершения товарной контрабанды, к примеру ст. 194 УК РФ с измененными и приближенными к товарной контрабанде условиями привлечения к уголовной ответственности. Ведь обманные способы перемещения товаров через таможенную границу в основном применяются для того, чтобы уклониться от уплаты таможенных платежей. Появились, как отмечалось выше, статьи с идентичным названием – контрабанда специальных, в основном запрещенных для свободного оборота, предметов (ст. 226¹ и 229¹ УК РФ).

Неоднозначно стала оцениваться контрабанда и в связи с прекращением с 1 января 2015 г. деятельности ЕврАзЭС¹¹⁵, поскольку одни статьи УК РФ (226¹, 229¹) предусматривают незаконное перемещение запрещенных для свободного оборота предметов не только через Госграницу РФ, но и через таможенную границу ТС в рамках ЕврАзЭС; другие – только через таможенную границу ТС в рамках ЕврАзЭС (ст.ст. 194, 200¹ УК РФ), третьи – через таможенную границу ТС (ст. 200² УК РФ).

Контрабанда сконструирована как разноуровневая, открытая бланкетная норма. Поэтому для уточнения признаков состава преступления необходимо обращение к нормативному материалу иных отраслей права¹¹⁶. Определение смысла слов, содержание терминов составов контрабанды всегда предлагалось и предлагается в регулятивном законодательстве, в международных договорах. Например, определения таможенной границы ТС в рамках ЕврАзЭС, его таможенной территории, государств-участников этого сообщества и другие предлагались в ТК ТС. Поэтому следует сравнить определения этих понятий с вновь появившимися определениями таможенной границы ТС (Евразийского экономического союза (ЕАЭС)), его таможенной территории и др.; проанализировать трансформацию ЕврАзЭС в ЕАЭС. Этот процесс ре-

¹¹⁵ Федеральный закон от 03.02.2015 № 1-ФЗ «О ратификации Договора о прекращении деятельности Евразийского экономического сообщества» // Собрание законодательства РФ. 2015. № 6. Ст. 879.

¹¹⁶ Плохова В.И. Толкование признаков контрабанды // Lex russica. 2016. № 5. С. 150.

гламентирует Договор о Евразийском экономическом союзе¹¹⁷, особенно его переходные положения, которые предлагаются к каждому разделу договора.

Нормативная база ЕврАзЭС преобразовалась в нормативную основу ЕАЭС. В связи с этим определение одних понятий осталось прежним при другом обозначении; других – изменилось, хотя обозначение осталось прежним; третьих – изменилось и то и другое.

Возможность изменения уголовно-правового запрета посредством изменений в нормативных актах, с которыми он связан, признается Конституционным Судом РФ. При открытой бланкетной диспозиции возможны ситуации, когда нормативные акты, с которыми связан уголовный закон, настолько изменяют признаки регулируемых или запрещаемых ими деяний, что это приведет к изменению содержания уголовно-правового запрета. Эти изменения подчас не требуют новаций в УК РФ: бланкетные уголовно-правовые нормы призваны выдерживать изменения. Поэтому нормы, в диспозициях которых указано на перемещение через таможенную границу в рамках ЕврАзЭС (ст. 194 УК РФ, в отношении отдельных предметов – ст. 226¹, 229¹), надлежит истолковать как перемещение через таможенную границу ТС. На это отчетливо указывают и принятые в 2015 г. нормативные акты, к примеру, Постановление Правительства РФ от 17.03.2015 № 23¹¹⁸. Статья 200² УК РФ использует такое же сочетание слов для обозначения объективной стороны: перемещение через таможенную границу ТС.

Однако все далеко неоднозначно и непросто. Регулятивное законодательство и Сообщества, и ТС менялось и будет меняться с учетом договоренности между государствами и других обстоятельств. В определенной части положения его остаются, но появившиеся новые признаки в определении понятий, к примеру, таможенной территории, расширились, многие положения

¹¹⁷ Договор о Евразийском экономическом союзе: от 29.05.2014 // Официальный сайт Евразийской экономической комиссии. [Электронный ресурс]. URL: <http://www.eurasiancommission.org/> (Дата обращения 17.03.2017).

¹¹⁸ Постановление Правительства РФ от 17.03.2015 № 239 «Об обеспечении исполнения обязанности по уплате таможенных пошлин, налогов при временном ввозе физическим лицом, не имеющим постоянного места жительства в государстве-члене Таможенного союза, второго и последующих транспортных средств для личного пользования, зарегистрированных в иностранных государствах» // Российская газета. 2015. 30 марта.

как поощрительные, так и запретительные действуют в редакции нового Договора. В связи с этим необходимо решать вопросы действия УК РФ во времени и в пространстве.

Остается по-прежнему актуальным давно ставший дискуссионным вопрос об идентичном либо о разном определении понятий в регулятивном и уголовном законодательстве. Это крайне важно для ст. 226¹ и 229¹ УК РФ. Многие исследователи в последнее десятилетие едины в убеждении, что при применении определений понятий (раскрытии содержания термина) других отраслей права необходимо учитывать их внутриотраслевые особенности, норму статьи УК РФ, ее внутриотраслевые взаимосвязи и особенности. Для определения возможности использования одного определения (как внешнего, так и внутреннего) в одном значении в регулятивной и охранительной отраслях права необходимо проанализировать:

- совпадают ли границы регулируемых и охраняемых общественных отношений;
- имеется ли в регулятивных нормативных актах однозначное толкование термина, употребляемое в уголовно-правовой норме;
- имеются ли особенности закрепления норм, регулирующих общественные отношения, в регулятивном нормативном акте и УК РФ;
- какими (международными, конституционными, отраслевыми) и сколькими регулятивными нормативными актами обусловлена охранительная норма¹¹⁹.

Разнородным характером предмета преступления (сильнодействующие, радиоактивные, огнестрельное оружие, стратегически важные товары и ресурсы, особо ценные дикие животные; наркотические средства, психотропные вещества, инструменты или оборудование, находящиеся под специальным контролем и используемые для изготовления наркотических средств или психотропных веществ) обусловлено и упоминание в них двух границ, и разное определение понятий незаконности действий, названных в ст. 226¹ и 229¹

¹¹⁹ Плохова В.И. Указ. соч. С. 152.

УК РФ. Толкование признаков контрабанды предметов, ограниченных для свободного оборота, к примеру, опасных для здоровья населения, зависит от подписанных Российской Федерацией международных договоров в этой сфере. Так, в соответствии с ч. 2 ст. 43 Единой конвенции о наркотических средствах 1961 г.¹²⁰ две либо несколько сторон в результате образования между ними ТС составляют единую территорию, но лишь для целей ст.ст. 19–21 и 31 (для определения объема наркотических средств, для потребления в стране, их производства, ввоза, международной торговли). Что касается незаконного оборота наркотических средств, к примеру, наркоторговцами, то подписавшие Единую конвенцию о наркотических средствах стороны договорились о том, что каждое из перечисленных в Конвенции преступлений (и любое иное действие), если они совершаются в разных странах, будут рассматриваться как отдельные преступления (п. «а» ч. 2 ст. 36). В этой связи объяснима формулировка ст.ст. 226¹ и 229¹ УК РФ как незаконное перемещение через таможенную границу ТС в рамках ЕврАзЭС либо Госграницу РФ с государствами-членами ТС в рамках ЕврАзЭС, ибо предметом данных преступлений в диспозиции статей названы как ограниченные для свободного оборота, опасные для общественной безопасности или здоровья населения, так и иные.

Стоит также подчеркнуть, что в Единой конвенции о наркотических средствах в ст. 36 акцентируется, что признание тех либо иных деяний преступными осуществляется «с соблюдением конституционных ограничений Сторон, их системы права и внутреннего закона». Из принципа правового государства Конституционный Суд РФ вывел целый ряд содержательных требований к внутриотраслевому и разноотраслевому регулированию, к средствам и способам правового регулирования. При выборе средств и способов законодателю надлежит учитывать сложившуюся в Российской Федерации отраслевую систему правового регулирования и общие принципы со-

¹²⁰ Единая конвенция о наркотических средствах 1961 года с поправками, внесенными в нее в соответствии с Протоколом 1972 года о поправках к Единой конвенции о наркотических средствах 1961 года: от 30.03.1961 // Бюллетень международных договоров. 2000. № 8. С. 15–50.

ответствующей отрасли права. Разноотраслевое регулирование должно также основываться на конституционных принципах справедливости, юридического равенства, пропорциональности и соразмерности вводимых мер конституционно значимым целям и их согласованности с системой действующего правового регулирования¹²¹.

Принцип соразмерности и выводимая из него формула о запрете чрезмерных ограничений, исходя из решений Европейского, Конституционного Судов, означает, что допустимые по Конституции РФ и международным документам о правах человека ограничения должны по содержанию и объему соответствовать целям вводимых ограничений и могут применяться только для защиты иных равнозначных правовых ценностей.

Подобные ограничения могут приниматься только в том случае, если никакая из более легких мер не даст необходимого эффекта. Эти требования распространяются как на межотраслевое регулирование, так и на регулирование в рамках отрасли права; как на диспозицию нормы, так и на ее санкцию; как на законодателя, так и на правоприменителя. Толкование соотношения норм административного права с уголовным в данном аспекте показано во многих постановлениях Конституционного Суда РФ, в том числе касающихся контрабанды. В пункте 5.3 Постановления Конституционного Суда РФ от 27 мая 2008 г. № 8-П¹²² раскрывается принцип соразмерности правонарушения и мер юридической ответственности для норм уголовного права как на внутриотраслевом, так и на разноотраслевом уровне.

Между тем, думается, не соответствует конституционным нормам, в том числе условиям правомерного ограничения основных прав человека, требованию его необходимости (минимальности) ч. 1 ст. 229¹ УК РФ, предусматривающая уголовную ответственность даже при незначительном разме-

¹²¹ См.: Виноградов В.А. Правовое государство и верховенство права: доктрины, конкуренция юрисдикций, обеспечение правовой свободы. Позиции Конституционного Суда РФ в отношении правового государства // Доктрины правового государства и верховенства права в современном мире / отв. ред. В.Д. Зорькин, П.Д. Баренбойм. М.: Изд-во «ЛУМ», Юстицинформ, 2013. С. 373–395.

¹²² Постановление Конституционного Суда РФ от 27.05.2008 № 8-П «По делу о проверке конституционности положения части первой статьи 188 Уголовного кодекса Российской Федерации в связи с жалобой гражданки М.А. Асламазян» // Российская газета. 2008. 7 июня.

ре, без цели сбыта на срок 3–7 лет лишения свободы со штрафом и ограничением свободы. Тогда как за немедицинское потребление наркотических средств (ст. 6.9 КоАП РФ), за перевозку без цели сбыта в незначительных размерах наркотических средств (ст. 6.8 КоАП РФ), сбыт или пересылку прекурсоров наркотических средств (ст. 6.16.1 КоАП РФ) предусмотрена административная ответственность в основном в виде штрафа от 4–5 тыс. руб.

Можно усмотреть нарушение принципа *non bis in idem* («не дважды за одно и то же») в рекомендации Верховного Суда РФ, касающейся вменения совокупности контрабанды и незаконного оборота наркотиков. В п. 31 Постановления Пленума Верховного Суда РФ от 15.06.2006 № 14 (ред. от 30.06.2015)¹²³ лишь ст. 188 УК РФ заменена на ст. 229¹ УК РФ; термин «таможенная граница РФ» заменен на «таможенная граница ТС, членом которого является Российская Федерация» либо «Государственная граница РФ с государствами-членами ТС». Ответственность лица за незаконное перемещение через таможенную границу ТС, членом коего является Российская Федерация, либо Госграницу РФ с государствами-членами ТС наркотических средств, психотропных веществ, их прекурсоров или аналогов, растений, содержащих наркотические средства, психотропные вещества или их прекурсоры, либо их частей, содержащих наркотические средства, психотропные вещества или их прекурсоры, по части 1 статьи 229¹ УК РФ, согласно названному Постановлению, наступает независимо от их размера. Очевидно, что зависимо, поскольку при значительном, крупном либо особо крупном размере наркотиков действия квалифицируются соответственно по ч.ч. 2, 3, 4 данной статьи. «Контрабанда указанных средств, веществ, растений может быть осуществлена помимо или с сокрытием от таможенного контроля, путем обманного использования документов или средств таможенной идентификации, недекларирования или недостоверного декларирования. Если лицо, кроме незаконного перемещения через таможенную границу Таможенного

¹²³ Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 15.06.2006 № 14 «О судебной практике по делам о преступлениях, связанных с наркотическими средствами, психотропными, сильнодействующими и ядовитыми веществами» // Российская газета. 2006. 28 июня.

союза, членом которого является Российская Федерация, либо Государственную границу Российской Федерации с государствами – членами Таможенного союза указанных средств, веществ или их аналогов, таких растений либо их частей, содержащих наркотические средства или психотропные вещества, совершает иные действия, связанные с незаконным оборотом наркотических средств или психотропных веществ, включенных в Перечень наркотических средств, психотропных веществ и их прекурсоров, подлежащих контролю в Российской Федерации, содеянное им при наличии к тому оснований подлежит дополнительной квалификации по статье 228, 228¹, 228³ или 228⁴ УК РФ».

Безусловно, предмет обновленной контрабанды отличается от прежнего; стала иной и конструкция нормы о контрабанде, дифференцирующей уголовную ответственность в зависимости от размера наркотического средства.

Кроме того, определение таких понятий, как перевозка, пересылка, совпадает с перемещением через Госграницу (хоть незаконность и иная). Определение понятий, входящих в объективную сторону составов незаконного оборота наркотиков, содержится в Постановлении Пленума Верховного Суда РФ от 15 июня 2006 г. № 4 в современном регулятивном законодательстве (ТК ТС и др.). Определение перевозки, пересылки схоже с определением перемещения через Госграницу. Кстати, Единая конвенция о наркотических средствах в п. «m» ч. 1 ст. 1 «ввоз» и «вывоз» определяет в их соответствующих смысловых оттенках как физическое перемещение наркотических средств из пределов одного государства в пределы другого государства или из пределов одной территории в пределы другой территории того же государства.

В связи с этим не каждое действие, входящее в понятие «незаконный оборот наркотических средств», требует квалификации по совокупности. Она возможна, например, когда разные партии наркотических средств или при наличии других обстоятельств, свидетельствующих о разных умыслах ви-

новного. Что касается ношения, хранения, перевозки, пересылки одной партии до границы и перемещения через границу, то они образуют единое преступление, окончившееся с момента достижения конечной цели: потребить, сбыть и др.¹²⁴

Резюмируя сказанное в 3-ей главе, представляется возможным сформулировать следующие выводы.

Динамика нормативной регламентации понятия «контрабанда» со всей очевидностью свидетельствует о пристальном внимании государства к данной категории противоправных деяний. За последние годы в уголовном законодательстве нормы об ответственности за контрабанду претерпели существенные изменения. Законодатель в течение 3-х лет четырежды корректировал законодательство о контрабанде. При этом он включил статьи о контрабанде в разные главы УК РФ.

Прекращение действия ЕврАзЭС не означает полной декриминализации, утраты силы как товарной контрабанды, так и контрабанды ограниченных в обороте предметов.

При совершенствовании уголовного законодательства целесообразно все виды контрабанды включить одной статьей в главу «Преступления в сфере экономической деятельности».

Законодателю при совершенствовании норм об ответственности за контрабанду необходимо согласовывать свои предложения с законодателями государств, входящих в Таможенный союз: Республика Беларусь, Республика Казахстан, Республика Армения, Кыргызская Республика. При этом названным странам и России надлежало бы выработать единый перечень предметов контрабанды и их размеры для единообразного понимания и применения норм о контрабанде.

¹²⁴ Плохова В.И. Обоснованный конвенционализм в уголовном праве // Известия Алтайского государственного университета. 2014. № 2/1. С. 137.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Проведенное исследование позволило сделать ряд выводов и предложений.

Первым ведущим актом в сфере таможенного законодательства стал Таможенный устав 1755 г. Систематизированное законодательство о контрабанде появляется в 1819 г. с принятием Таможенного устава по европейской торговле. Уложение о наказаниях уголовных и исправительных 1845 г. можно рассматривать как нормативный правовой акт, который детально регламентирует ответственность за контрабанду и достаточно полно раскрывает ее уголовно-правовое содержание. При этом следует отметить, что система ответственности за контрабанду не являлась абсолютно эффективной.

В конце XIX в. отсутствие должного нормативного регулирования и разграничения норм административной и уголовной ответственности являлось следствием огромного количества законов, действовавших на протяжении десятилетий, что на практике приводило к смешению при квалификации признаков преступлений и административных правонарушений. По-прежнему сохранялись бланкетный характер норм об ответственности за контрабанду и оценка деяния как правонарушения или преступления в зависимости от материального положения лица, совершившего преступление.

При анализе таможенных уставов выясняется, что данные нормативные акты фактически не проводили различия между контрабандой как проступком и контрабандой как преступлением. Оценка имущественного положения при квалификации действий контрабандиста, специальная уголовная ответственность лиц еврейской национальности – все это следствие непроработанных действий законодателя.

Наличие норм уголовной ответственности, как в уголовном, так и в таможенном законодательстве привело к ситуации, когда нормативные акты, регламентирующие ответственность за контрабанду, сменяли друг друга, так и не успев в полной мере отразиться в правоприменительной практике.

В течение 1-ой половины XX в. законодатель не только не мог, но и не очень желал избавиться от излишней политизации регулирования ответственности за контрабанду.

Во 2-ой половине XX в., до 1991 г. существовало три разновидности контрабанды: нарушение таможенных правил; контрабанда, наказуемая в административном порядке; контрабанда, наказуемая в соответствии с Уголовным кодексом. Первые два вида представляли административные деликты.

Особенностью законодательства советского периода, нацеленного на борьбу с контрабандой и другими таможенными правонарушениями, являлось то, что оно было направлено на защиту государственной монополии внешней торговли. История отечественного законодательства об ответственности за контрабанду в советский период отличалась непостоянством и нестабильностью. Легальное понятие контрабанды давалось то в таможенном, то в уголовном законодательстве, то сразу же и в том, и в другом. Однако с каждым новым шагом, пускай даже в незначительной части, легальное определение контрабанды, а также описание признаков контрабанды становились более совершенными.

Динамика нормативной регламентации понятия «контрабанда» со всей очевидностью свидетельствует о пристальном внимании государства к данной категории противоправных деяний. За последние годы в уголовном законодательстве нормы об ответственности за контрабанду претерпели существенные изменения. Законодатель в течение 3-х лет четырежды корректировал законодательство о контрабанде. При этом он включил статьи о контрабанде в разные главы УК РФ.

Прекращение действия ЕврАзЭС не означает полной декриминализации, утраты силы как товарной контрабанды, так и контрабанды ограниченных в обороте предметов.

При совершенствовании уголовного законодательства целесообразно все виды контрабанды включить одной статьей в главу «Преступления в сфере экономической деятельности».

Законодателю при совершенствовании норм об ответственности за контрабанду необходимо согласовывать свои предложения с законодателями государств, входящих в Таможенный союз: Республика Беларусь, Республика Казахстан, Республика Армения, Кыргызская Республика. При этом названным странам и России надлежало бы выработать единый перечень предметов контрабанды и их размеры для единообразного понимания и применения норм о контрабанде.

Контрабанда сконструирована в настоящее время как разноуровневая, открытая бланкетная норма. Поэтому для уточнения признаков состава преступления необходимо обращение к нормативному материалу иных отраслей права.

БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК

I Правовые акты

1 Конституция Российской Федерации: принята на всенародном голосовании 12 декабря 1993 г. (ред от 21.07.2014 № 11-ФКЗ) // Собрание законодательства РФ. – 2014. – № 30 (ч. I). – Ст. 4202.

2 Единая конвенция о наркотических средствах 1961 года с поправками, внесенными в нее в соответствии с Протоколом 1972 года о поправках к Единой конвенции о наркотических средствах 1961 года: от 30.03.1961 // Бюллетень международных договоров. – 2000. – № 8. – С. 15 – 50.

3 Модельный уголовный кодекс для государств-участников Содружества Независимых Государств: принят на 7-ом пленарном заседании Межпарламентской Ассамблеи государств-участников Содружества Независимых Государств 17 февраля 1996 г. // Приложение к «Информационному бюллетеню». – 1996. – № 10.

4 Договор о Таможенном кодексе Таможенного союза: от 27.11.2009 // Собрание законодательства РФ. – 2010. – № 50. – Ст. 6615.

5 Таможенный кодекс Таможенного союза: приложение к Договору о Таможенном кодексе Таможенного союза, принятому Решением Межгосударственного Совета ЕврАзЭС на уровне глав государств от 27.11.2009 № 17 // Собрание законодательства РФ. – 2010. – № 50. – Ст. 6615.

6 Договор о Евразийском экономическом союзе: от 29.05.2014 // Официальный сайт Евразийской экономической комиссии. [Электронный ресурс]. Режим доступа: <http://www.eurasiancommission.org/> (Дата обращения 14.02.2017).

7 Уголовный кодекс Российской Федерации: от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ (ред. от 17.04.2017) // Собрание законодательства РФ. – 1996. – № 25. – Ст. 2954.

8 Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях: от 30.12.2001 № 195-ФЗ (ред. от 17.04.2017) // Собрание законодатель-

ства РФ. – 2002. – № 1 (ч. 1). – Ст. 1.

9 Закон РФ от 01.04.1993 № 4730-1 «О Государственной границе Российской Федерации» // Ведомости Съезда народных депутатов и Верховного Совета СССР. – 1993. – № 17. – Ст. 594.

10 Федеральный закон от 27.12.2009 № 377-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с введением в действие положений Уголовного кодекса Российской Федерации и Уголовно-исполнительного кодекса Российской Федерации о наказании в виде ограничения свободы» // Собрание законодательства РФ. – 2009. – № 52 (ч. 1). – Ст. 6453.

11 Федеральный закон от 19.05.2010 № 87-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации по вопросу культивирования растений, содержащих наркотические средства или психотропные вещества либо их прекурсоры» // Собрание законодательства РФ. – 2010. – № 21. – Ст. 2525.

12 Федеральный закон от 06.12.2011 № 409-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. – 2011. – № 50. – Ст. 7351.

13 Федеральный закон от 07.12.2011 № 420-ФЗ «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. – 2011. – № 50. – Ст. 7362.

14 Федеральный закон от 28.06.2013 № 134-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части противодействия незаконным финансовым операциям» // Собрание законодательства РФ. – 2013. – № 26. – Ст. 3207.

15 Федеральный закон от 31.12.2014 № 530-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части усиления мер противодействия обороту контрафактной продукции и контрабанде алкогольной продукции и табачных изделий» // Собрание законодатель-

ства РФ. – 2015. – № 1 (ч. I). – Ст. 83.

16 Федеральный закон от 03.02.2015 № 1-ФЗ «О ратификации Договора о прекращении деятельности Евразийского экономического сообщества» // Собрание законодательства РФ. – 2015. – № 6. – Ст. 879.

17 Указ Президента РФ от 18.07.1992 № 788 «О неотложных мерах по организации таможенного контроля» // Собрание актов Президента и Правительства РФ. – 1992. – № 4. – Ст. 176.

18 Постановление Правительства РФ от 17.03.2015 № 239 «Об обеспечении исполнения обязанности по уплате таможенных пошлин, налогов при временном ввозе физическим лицом, не имеющим постоянного места жительства в государстве-члене Таможенного союза, второго и последующих транспортных средств для личного пользования, зарегистрированных в иностранных государствах» // Российская газета. – 2015. – 30 марта.

19 Письмо Государственного таможенного комитета РФ от 24.11.1997 № 06–10/22644 «О предмете контрабанды» // Документ официально опубликован не был. Доступ из справ.-правовой системы «КонсультантПлюс».

20 Постановление Конституционного Суда РФ от 27.05.2008 № 8-П «По делу о проверке конституционности положения части первой статьи 188 Уголовного кодекса Российской Федерации в связи с жалобой гражданки М.А. Асламазян» // Российская газета. – 2008. – 7 июня.

21 Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 15.06.2006 № 14 «О судебной практике по делам о преступлениях, связанных с наркотическими средствами, психотропными, сильнодействующими и ядовитыми веществами» // Российская газета. – 2006. – 28 июня.

22 Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27.12.2017 № 12 «О судебной практике по делам о контрабанде» // Российская газета. – 2017. – 11 мая.

23 Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27 мая 2008 г. № 6 «О судебной практике по делам о контрабанде» (утратило силу) // Российская газета. – 2008. – 7 июня.

II Специальная литература

24 Азаренкова, Е. А. История развития российского законодательства об ответственности за контрабанду в XX–XXI в.в. / Е. А. Азаренкова // Наука и практика. – 2016. – № 3. – С. 185–188.

25 Азаренкова, Е. А. Уголовная ответственность за контрабанду, посягающую на общественную безопасность (ст. 226¹ УК РФ): автореф. дис. ... канд. юрид. наук / Е. А. Азаренкова. – М. – 2016. – 23 с.

26 Александров, Д. А. Таможенное дело в СССР: краткое учебное пособие для работников таможенных учреждений / Д. А. Александров, С. С. Дмитриев. – М.: Совиздат, 1949. – 678 с.

27 Алферова, Л. В. Борьба с контрабандой как направление правоохранительной деятельности таможенной службы (на примере Уральской таможенной службы) / Л. В. Алферова, Е. С. Якименко // Вестник Совета молодых ученых и специалистов Челябинской области. – 2016. – Т. 1. – № 4. – С. 3–7.

28 Антохина, Н. Ю. Контрабанда: ретроспективный анализ / Н. Ю. Антохина // Наука и практика. – 2012. – № 1. – С. 7–11.

29 Антохина, Н. Ю. Об истории развития законодательства, устанавливающего наказание за контрабанду в дореволюционной России / Н. Ю. Антохина // Государство и право: история и современность: сб. науч. ст. по материалам междунар. науч.-практ. конф. – Курск: Автономная некоммерч. образоват. организация высш. проф. образования «Индустриальный институт», 2011. – С. 18–23.

30 Бабенко, Н. М., Ответственность за контрабанду в современных экономических условиях / Н. М. Бабенко, Т. В. Ситникова // Современные проблемы теории и практики таможенного дела глазами молодых исследователей: материалы Региональной науч.-практ. интернет-конференции 18 ноября 2015 г. – Улан-Удэ: Изд-во ВСГУТУ, 2015. – С. 14–16.

31 Балковая, В. Г. История Российского таможенного законодательства: учеб. Пособие / В. Г. Балковая. – Владивосток: РИО Владивостокск.

Филиала Российской таможенной академии, 2009. – 116 с.

32 Бойко, А. И. Контрабанда: история, социально-экономическое содержание и ответственность / А. И. Бойко, Л. Ю. Родина. – СПб.: Юрид. центр Пресс, 2002. – 229 с.

33 Боков, К. И. Таможенный устав 1819 г.: вопросы службы в таможенных органах, противодействия нарушениям таможенных правил / К. И. Боков // История государства и права. – 2012. – № 10. – С. 39 – 43.

34 В.И. Ленин и охрана государственной границы СССР: сб. док. и статей / сост. К. В. Регуш, И. А. Дорошенко, Н. И. Афанасьев, В. Д. Кулаков и др. – М.: Воениздат, 1970. – 392 с.

35 Виноградов, В. А. Правовое государство и верховенство права: доктрины, конкуренция юрисдикций, обеспечение правовой свободы. Позиции Конституционного Суда РФ в отношении правового государства / В. А. Виноградов // Доктрины правового государства и верховенства права в современном мире / отв. ред. В. Д. Зорькин, П. Д. Баренбойм. – М.: Изд-во «ЛУМ», Юстицинформ, 2013. – С. 373 – 395.

36 Винокуров, В. Н. Объект преступления: аспекты понимания, способ установления и применения уголовного закона: монография / В. Н. Винокуров. – М.: Юрлитинформ, 2012. – 224 с.

37 Волженкин, Б. В. Преступления в сфере экономической деятельности по уголовному праву России / Б. В. Волженкин. – СПб.: Юрид. центр Пресс, 2007. – 776 с.

38 Волженкин, Б. В. Экономические преступления / Б. В. Волженкин. – СПб.: Юрид. центр Пресс, 1999. – 312 с.

39 Габдрахманов, Р. Л. К вопросу о предмете преступлений, предусмотренных ст. 222 и 223 УК РФ / Р. Л. Габдрахманов // Проблемы применения уголовного закона в современных условиях. – М.: Юриспруденция, 2014. – С. 53–63.

40 Габдрахманов, Р. Л. Контрабанда по российскому уголовному законодательству: понятие и виды / Р. Л. Габдрахманов, В. Н. Кужиков // Россий-

ский следователь. – 2016. – № 21. – С. 16–20.

41 Гладких, В. И. Эволюция ответственности за контрабанду в российском государстве / В. И. Гладких // Российский следователь. – 2002. – № 12. – С. 35 – 39.

42 Дальневосточная контрабанда как историческое явление (Борьба с контрабандой на Дальнем Востоке России во второй половине XIX – первой трети XX века): монография / Н.А. Беляева и др. – Владивосток: РИО Владивостокского филиала Российской таможенной академии, 2010. – 296 с.

43 Дударь, Л. А. Административные формы борьбы с контрабандой на Дальнем Востоке России в 20-е годы XX века / Л. А. Дударь // Вестник ДВГАЭУ. – 2001. – № 2. – С. 114–119.

44 Ерешко, Е. В. Российское законодательство конца XIX – начала XX в. в борьбе с контрабандой / Е. В. Ерешко // Историческая и социально-образовательная мысль. – 2011. – № 3. – С. 111–119.

45 Жеребцов, А. П. Вопросы квалификации контрабанды алкогольной продукции и табачных изделий / А. П. Жеребцов // Российское право: образование, практика, наука. – 2016. – № 1. С. 20–24.

46 Завидов, Б. Д. Правовые проблемы уголовной ответственности за контрабанду как преступление в сфере экономической деятельности (научно-практический и аналитический комментарий уголовного законодательства) / Б. Д. Завидов // Статья подготовлена специально для СПС «Консультант-Плюс».

47 Иванов, В. Д. Проблемы совершенствования уголовного законодательства об ответственности за контрабанду / В. Д. Иванов, В. В. Лавринов // Академический вестник Ростовского филиала Российской таможенной академии. – 2012. – № 1. – С. 77 – 79.

48 Карнишина, Г. В. Уголовно-правовые и криминологические меры борьбы с контрабандой (на материалах Южного федерального округа): автореф. дис. ... канд. юрид. наук / Г. В. Карнишина. – М.: АУ МВД России, 2005. – 23 с.

49 Кисловский, Ю. Г. Контрабанда: история и современность. – М.: ИПО «Автор», 1996. – 430 с.

50 Контрабанда и нелегальный переход границы в дореволюционной России. – [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.mezhduнародnik.ru>. – 15.03.2017.

51 Лобыч, Т. Ю. История развития и становления явления контрабанды в дореволюционной России / Т. Ю. Лобыч // Ученые записки Санкт-Петербургского им. В. Б. Бобкова филиала Российской таможенной академии. – 2015. – № 4. – С. 230 – 238.

52 Логинова, А. С. Борьба с контрабандой в дореволюционной России: причины, ход, результаты / А. С. Логинова // История государства и права. – 2014. – № 16. – С. 43 – 48.

53 Макаров А. В. Правовые меры противодействия контрабанде в таможенном законодательстве: историко-правовой опыт / А. В. Макаров, Н. Г. Савосина // Криминологический журнал БГУЭП. – 2014. – № 1. – С. 110 – 117.

54 Малов В. В. Российское законодательство о контрабанде: история становления и развития / В. В. Малов, А. Ю. Пиджаков, Ф. Н. Решецкий // Ученые записки Санкт-Петербургского им. В. Б. Бобкова филиала Российской таможенной академии. – 2001. – № 4. – С. 196 – 207.

55 Марков, Л. Н. Очерки по истории таможенной службы. – Иркутск: Изд-во Иркут. ун-та, 1987. – 160 с.

56 Мешкова, В. С. Проблемные аспекты ответственности за контрабанду по уголовному кодексу Российской Федерации / В. С. Мешкова, Ю. И. Сучков // II Балтийский юрид. форум «Закон и правопорядок в третьем тысячелетии»: материалы междунар. науч.-практ. конф. – Калининград : Изд-во Калинингр. филиала СПбУ МВД России, 2014. – С. 172–175.

57 Остапенко, В. Проблемы квалификации контрабанды / В. Остапенко, О. Морозова // Уголовное право. – 2012. – № 6. – С. 48 – 52.

58 Плохова, В. И. Обоснованный конвенционализм в уголовном праве

/ В. И. Плохова // Известия Алтайского государственного университета. – 2014. – № 2/1. – С. 136 – 139.

59 Плохова, В. И. Толкование признаков контрабанды / В. И. Плохова // Lex russica. – 2016. – № 5. – С. 147 – 155.

60 Потапкин, С. Н. К вопросу о крупном размере контрабанды алкогольной продукции и (или) табачных изделий / С. Н. Потапкин // Garant Science Discussion Board on Legal, Accounting and Auditing («Научный форум Гаранта: право, бухгалтерский учет и аудит»). – 2016. – № 2.

61 Приходько, Н. Ю. Товарная контрабанда в России: историческое развитие и современность / Н. Ю. Приходько // Проблемы правопонимания и правоприменения в прошлом, настоящем и будущем цивилизации: сб. ст. Междунар. науч.-практ. конф., Минск, 27 апр. 2016 г.: в 2 ч. / ред. кол.: И. А. Маньковский и др. – Минск: Междунар. ун-т «МИТСО», 2016. – Ч. 2. – С. 134 – 137.

62 Савосина, Н. Г. К вопросу о формировании системы таможенного законодательства в истории России / Н. Г. Савосина // Государственная власть и местное самоуправление. – 2011. – № 8. – С. 46 – 48.

63 Сафоненков, П. Н. Генезис административного принуждения, применяемого таможенными органами / П. Н. Сафоненков // Административное и муниципальное право. – 2016. – № 9. – С. 757 – 763.

64 Сирма, С. А. Борьба с организованной преступной деятельностью в сфере таможенного контроля (уголовно-правовой и криминологический аспекты): автореф. дисс. ... канд. юрид. наук / С. А. Сирма. – М. – 1999. – 26 с.

65 Суханова И.С. Содержание понятия «контрабанда» в законодательстве советского периода // История государства и права. 2013. № 2. С. 55–59.

66 Суханова, И. С. Уголовно-правовая характеристика контрабанды по Уложению о наказаниях уголовных и исправительных 1845 г. / И. С. Суханова // История государства и права. – 2014. – № 12. – С. 47 – 54.

67 Сучков, Ю. И. Преступления в сфере внешнеэкономической деятельности Российской Федерации. 2–е изд., перераб. и доп / Ю. И. Сучков. –

М.: Экономика, 2007. – 422 с.

68 Таганцев, Н.С. Лекции по русскому уголовному праву. Часть общая / Н. С. Таганцев. – М.: Лань, 2013. – Вып. 1. – 398 с.

69 Уголовное право России. Части Общая и Особенная: учебник / В. А. Блинников, А. В. Бриллиантов, О. А. Вагин и др.; под ред. А. В. Бриллиантова. 2-е изд., перераб. и доп. – М.: Проспект, 2015. – 1184 с.

70 Федоров, А. Изменения в законодательстве об ответственности за контрабанду: новые реалии и проблемы // Уголовное право. 2012. № 2. С. 71–77.

71 Федосеев, А. А. Понятие контрабанды по советскому таможенному и уголовному праву / А. А. Федосеев // Правоведение. – 1962. – № 1. – С. 81 – 92.

72 Чернявский, А. Г. Таможенное право: учебник. 2-е изд., перераб. и доп / А. Г. Чернявский. – М.: Юстиция, 2016. – 556 с.

73 Чучаев, А. И. Ответственность за контрабанду / А. И. Чучаев // Немецкая и российская уголовно-правовая наука: точки соприкосновения / под ред. У. Хельман, А.И. Парога. – Universitätsverlag Potsdam, 2013. – С. 17–20.

III Историко-правовые акты

74 Русская Правда // Российское законодательство X–XX веков. В девяти томах / под общ. ред. О.И. Чистякова. – М.: Юридическая литература, 1994. – Т. 1. Законодательство Древней Руси.– С. 47–79.

75 Соборное Уложение 1649 года // Российское законодательство X–XX веков: в 9 т. Т. 3. Акты Земских соборов. М.: Юрид. лит., 1985. С. 76–257.

76 Уставная таможенная грамота (Торговый устав) 1653 г. // Полное собрание законов Российской империи, с 1649 года: Собрание 1-е по 12 декабря 1825 г. – СПб.: Типография Второго отделения Собственной Его Императорского Величества канцелярии, 1830. – № 107.

77 Новоторговый устав, принят 22 апреля 1667 года // Полное собрание законов Российской империи, с 1649 года: Собрание 1-е: по 12 декабря

1825 г. – СПб.: Типография Второго отделения Собственной Его Императорского Величества канцелярии, 1830. – № 408.

78 Таможенный устав 1755 года. [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.prlib.ru/Lib/pages/item.aspx?itemid=91700>. – Дата обращения 12.12.2016.

79 Таможенный устав 1819 г. // Полное собрание законов Российской империи. – СПб. – 1830. – Т. 36. – С. 417.

80 Таможенный устав 1857 г. // Свод законов Российской империи. – СПб. – 1857. – Т. 6: Уставы таможенные. – 696 с.

81 Таможенный устав 1892 г. // Собрание законов Российской империи. – СПб. – 1892. – Т. 6: Свод учреждений и уставов таможенных. – 683 с.

82 Уложение о наказаниях уголовных и исправительных // Полное собрание законов Российской Империи. Собрание второе. – 12 декабря 1825 – 28 февраля 1881 г. – Т. XX. – 974 с.

83 Устав о наказаниях, налагаемых мировыми судьями 1864 г. // Судебные уставы 20 ноября 1864 года, с изложением рассуждений, на коих они основаны. Часть четвертая. [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://civil.consultant.ru/reprint/books/331/4.html#img5>. – Дата обращения 20.02.2017.

84 Новое уголовное уложение, Высочайше утвержденное 22 марта 1903 года. – СПб.: Изд. В.П. Анисимова, 1903. – 250 с.

85 Устав таможенный. Издание 1904 г. – СПб.: Государственная типография, 1904. – 376 с.

86 Таможенный устав 1910 г. // Свод законов Российской империи. СПб. – 1857. – Т. 6: Уставы таможенные. – 696 с.

87 Постановление СНК РСФСР от 29.12.1917 «О разрешениях на ввоз и вывоз товаров» // Собрание узаконений РСФСР. 1918. № 14. Ст. 197.

88 Постановление Наркомюста РСФСР от 12.12.1919 «Руководящие начала по уголовному праву Р.С.Ф.С.Р.» // Собрание узаконений РСФСР. – 1919. – № 66. – Ст. 590.

89 Постановление Совета труда и обороны РСФСР от 11.05.1920 «О борьбе с контрабандной торговлей» // Собрание узаконений РСФСР. – 1920. – № 43. – Ст. 196.

90 Декрет СНК РСФСР от 03.01.1921 «О реквизициях и конфискациях» // Собрание узаконений РСФСР. – 1921. – № 5. – Ст. 37.

91 Постановление СНК РСФСР от 08.12.1921 «О борьбе с контрабандой» // Собрание узаконений РСФСР. – 1921. – № 79. – Ст. 674.

92 Декрет СНК РСФСР от 17.10.1921 «О порядке реквизиции и конфискации имущества частных лиц и обществ» // Собрание узаконений РСФСР. – 1921. – № 70. – Ст. 564.

93 Постановление ВЦИК от 01.06.1922 «О введении в действие Уголовного Кодекса Р.С.Ф.С.Р.» (вместе с «Уголовным Кодексом Р.С.Ф.С.Р.») // Собрание узаконений РСФСР. – 1922. – № 15. – Ст. 153.

94 Декрет СНК РСФСР от 01.09.1922 «О таможенной охране» // Собрание узаконений РСФСР. – 1922. – № 58. – Ст. 734.

95 Постановление ВЦИК от 11.11.1922 «Об изменениях и дополнениях Уголовного Кодекса Р.С.Ф.С.Р.» // Собрание узаконений РСФСР. – 1922. – № 72–73. – Ст. 906.

96 Декрет СНК РСФСР от 12.04.1923 «О контингентах, лицензиях и удостоверениях на ввоз и вывоз» // Собрание узаконений РСФСР. – 1923. – № 40. – Ст. 424.

97 Постановление ВЦИК от 10.07.1923 «Об изменениях и дополнениях Уголовного Кодекса Р.С.Ф.С.Р.» // Собрание узаконений РСФСР. – 1923. – № 48. Ст. 479. – № 62 (поправка).

98 Декрет ВЦИК, СНК РСФСР от 01.03.1926 «Об изменении статьи 97 Уголовного Кодекса Р.С.Ф.С.Р.» // Собрание узаконений РСФСР. – 1926. – № 12. – Ст. 94.

99 Таможенный устав Союза ССР: утв. ЦИК СССР 12.12.1924 // Собрание законов СССР. – 1925. – № 5. – Ст. 53.

100 Постановление ВЦИК от 22.11.1926 «О введении в действие Уго-

ловного Кодекса Р.С.Ф.С.Р. редакции 1926 года» (вместе с «Уголовным Кодексом Р.С.Ф.С.Р.») // Собрание узаконений РСФСР. – 1926. – № 80. – Ст. 600.

101 Постановление ЦИК СССР от 25.02.1927 «Положение о преступлениях государственных (контрреволюционных и особо для Союза ССР опасных преступлениях против порядка управления)» // Собрание законов СССР. – 1927. – № 12. – Ст. 123.

102 Постановление ВЦИК, СНК РСФСР от 06.06.1927 «Об изменении Уголовного Кодекса Р.С.Ф.С.Р. редакции 1926 г.» // Собрание узаконений РСФСР. – 1927. – № 49. – Ст. 330.

103 Таможенный кодекс Союза ССР: утв. Постановлением ЦИК СССР, СНК СССР 19.12.1928 // Собрание законов СССР. – 1929. – № 1. – Ст. 2.

104 Закон СССР от 25.12.1958 «Об утверждении Основ уголовного законодательства Союза ССР и союзных республик» // Ведомости Верховного Совета СССР. – 1959. – № 1. – Ст. 6.

105 Закон СССР от 25.12.1958 «Об уголовной ответственности за государственные преступления» // Ведомости Верховного Совета СССР. – 1959. – № 1. – Ст. 8.

106 Закон РСФСР от 27.10.1960 «Об утверждении Уголовного кодекса РСФСР» // Ведомости Верховного Совета РСФСР. – 1960. – № 40. – Ст. 591.

107 Уголовный кодекс РСФСР: утв. Верховным Советом РСФСР 27.10.1960 // Ведомости Верховного Совета РСФСР. – 1960. – № 40. – Ст. 591.

108 Таможенный кодекс Российской Федерации: утв. Верховным Советом РФ 18.06.1993 № 5221-1 // Российская газета. – 1993. – 21 июля.

109 Федеральный закон от 01.06.1994 № 10-ФЗ «О внесении изменений и дополнений в Уголовный кодекс РСФСР и Уголовно-процессуальный кодекс РСФСР» // Собрание законодательства РФ. – 1994. – № 10. – Ст. 1109.

110 Федеральный закон от 07.05.2002 № 50-ФЗ «О внесении изменений в статьи 188 и 189 Уголовного кодекса Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. – 2002. – № 19. – Ст. 1795.

111 Федеральный закон от 08.12.2003 № 162-ФЗ «О внесении изменений и дополнений в Уголовный кодекс Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. – 2003. – № 50. – Ст. 4848.

112 Федеральный закон от 06.12.2007 № 335-ФЗ «О внесении изменений в статью 188 Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 151 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. – 2007. – № 50. – Ст. 6248.

113 Указ Президиума Верховного Совета СССР от 05.05.1964 «Об утверждении Таможенного кодекса Союза ССР» // Ведомости Верховного Совета СССР. – 1964. – № 20. – Ст. 242.

114 Постановление Правительства РСФСР от 26.12.1991 № 65 «Вопросы Государственного таможенного комитета РСФСР» // Ведомости Съезда народных депутатов и Верховного Совета СССР. – 1991. – № 50. – Ст. 1421.

115 Проект Уголовного кодекса Российской Федерации, вынесенный Минюстом РСФСР на обсуждение в Верховный Совет РСФСР // Закон. Специальный вып. – 1992.