

Правонарушения во внешнеэкономической деятельности России

Выполнила: студентка 3-го курса

Группа: С2-ЭБ332

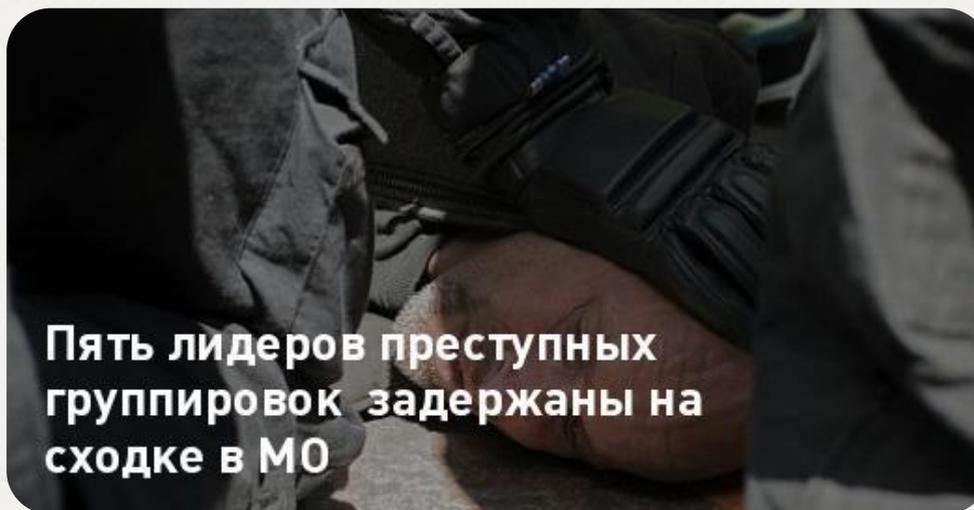
Лазарчева Анастасия Александровна

Реализация политического курса России при переходе к открытой экономике и интеграции в систему международного разделения труда обусловила либерализацию режима внешнеэкономической деятельности в начале 90-х гг. Сфера внешней торговли была демонополизирована, в результате чего предприятия всех форм собственности получили право осуществлять регулирование внешнеэкономической деятельности, контроль над законностью в этой сфере.

Сфера внешнеэкономических связей является в настоящее время одной из наиболее криминальных сфер народного хозяйства. Этому способствует целый комплекс факторов и условий социально-экономического, политического и правового характера:

- сформированная либерализация режима внешнеэкономической деятельности;
- различие структуры внутренних и мировых цен- неблагоприятный инвестиционный климат;
- неэффективность налоговой политики и чрезмерная тяжесть налоговой нагрузки. - высокий уровень криминализации экономических отношений;
- недостаточная эффективность экспортного и валютного контроля;
- плохая оснащенность и обеспеченность квалифицированными кадрами таможенных органов;
- противоречия и проблемы таможенного и валютного законодательства;
- сохраняющаяся «прозрачность» таможенной границы;
- использование внешнеэкономических каналов России в преступных целях

Особенностью криминализации внешнеэкономической деятельности является активная роль организованных преступных групп. Действия криминальных группировок направлены на извлечение, с неконтролируемой деятельностью, прибыли, укрытия доходов от налогообложения, размещение валютной выручки в иностранных банках и расходование в личных целях за рубежом. Для достижения своих личных целей преступные группировки используют различные методы: документальный подлог, регистрацию фирм-однодневок, силовое давление и подкуп сотрудников таможенной службы и др.



Пять лидеров преступных группировок задержаны на сходке в МО

сходке в МО

пяти лидеров преступных группировок задержаны на

Заметную роль в криминализации внешнеэкономической сфера играют свободные экономические зоны (СЭЗ). Так, например, некоторые СЭЗ («Янтарь», «Находка») из экспортно-производящих превратились в экспортно-посреднические и занимаются вывозом российского капитала за рубеж.

Возможности СЭЗ также активно используются преступными группировками для легализации капитала криминального происхождения. В сферу их интересов попали практически все доходные виды бизнеса: экспорт нефти, металлов, импорт производственных и иных товаров.



Рассмотрим наиболее опасные и распространенные виды преступлений и деформаций в сфере внешнеэкономической деятельности.

Контрабанда и уклонение от уплаты таможенных платежей.

Контрабанда (итал.- controbando, от contra – против и bando – правительственный указ) – это тайный провоз или перенос товаров и ценностей через государственную границу с сокрытием их от таможенного контроля.

В большинстве стран мира контрабанда признана одним из самых опасных видов преступной деятельности. Распространение наркотиков, террор и убийства, истребление редких видов животных и многие другие преступления могут быть следствием контрабанды или ее причиной.

Объем ввозимых на территорию России товаров, декларированных не своими наименованиями, достигает, по данным ГТК России, 40%.

Контрабандные операции при экспорте.

Предметом контрабанды при осуществлении экспортных операций являются цветные металлы, лес, сырье стратегического характера, биопродукция.

Существует несколько основных методов осуществления контрабандных операций при экспорте.

«Традиционный метод». Предполагает противоправное пересечение таможенных границ, минуя таможенные посты, либо путем фальсификации таможенных документов. Данный метод получил наибольшее распространение на границах с Беларусью и Казахстаном. В ряде случаев используется сговор с представителями военно-воздушных, сухопутных, военно-морских сил с целью использования транспортных средств, морских баз и спецаэродромов в обход таможенного контроля.



Контрабанда товаров под прикрытием вывоза товаров на временное хранение и переработку за рубежом. Вывезенные ресурсы не возвращаются. В контролирующие органы представляются фиктивные документы о пересечении грузом российской таможенной границы уже в качестве экспортной поставки. Иногда оформляются подложные отказные письма от имени подставных российских предприятий и организаций, которые якобы должны были получить продукты переработки. Таким образом, они мотивируют продажу товаров за рубежом. Например, крупные партии нефти и нефтепродуктов вывозятся из России на Украину и в Белоруссию без оформления экспортных контрактов, а затем в нарушении обязательств по временному хранению и переработке реализуются в странах Западной Европы и в США. Для сокрытия подобных сделок применяется при экспорте, в таможенные органы представляются фиктивные документы о якобы вывозимых из России товаров

Незаконный вывоз за рубеж российских стратегически важных сырьевых товаров зачастую сопровождается хищениями, взяточничеством, уклонением от налогообложения и другими злоупотреблениями, наносящими значительный урон экономическим интересам России.

Для достижения своих корыстных целей преступные формирования активно проникают в хозяйственную и финансовую деятельность предприятий топливно-энергетического, металлургического и лесного комплексов, создают для прикрытия своей противоправной деятельности различные коммерческие структуры



Контрабанда биопродукции, редких видов флоры и фауны. По оценке Интерпола, в последние годы мировой оборот контрабанды образцами флоры и фауны вышел на второе место после оборота наркотиков, обогнав даже незаконную торговлю оружием. Особенно под жестким прессом оказалась дикая флора и фауна Востока России. «Биологическая» контрабанда становится на территории российского Дальнего Востока одним из самых распространенных видов нарушения таможенного законодательства.

На восточном участке российско-китайской границы таможенные организации все чаще изымают незаконно вывозимые дериваты редких животных – это так называемая струя кабарги, желчь медведя, кости амурского тигра используемые в Китае для изготовления препаратов восточной медицины. Всего в 2014г на всех дальневосточных таможнях России было задержано 8,3 т. осетровых рыб, 202 т. медвежьей желчи, 46 медвежьих лап, 111 мускусных желез кабарги, 1275 оленьих пантов, когти трех уссурийских тигров, 38 норковых шкурок и многое другое. Ущерб не ограничивается числом реализованных на черном рынке особей редких животных и птиц.

Так же за последние десять лет характер контрабанды антиквариата существенно изменился. С началом эпохи разгосударствления и появления многочисленных антикварных лавочек контрабанда произведений искусства стала, как говорят специалисты, «бытовой». Злоумышленники без особого труда приобретают их в магазинах, у коллекционеров.

Правоохранительными и таможенными органами ежегодно пресекается огромное количество контрабандного вывоза и незаконных сделок с драгоценными металлами и камнями.

В целях охраны порядка уплаты таможенных платежей, а также финансовых интересов государства ст. 190 УК РФ предусмотрена уголовная ответственность за уклонение от уплаты таможенных платежей.



Немного статистики

За январь – сентябрь 2015 года ФСКН России было расследовано почти шестьсот преступлений из области такого злодеяния.

Контрабанде наркотиков (наркотических средств) посвящена статья 229.1 УК РФ.

В Северо-Западном таможенном управлении нам сообщили, что в 2014, 2015 и 2016 годах на таможенных пунктах СЗТУ не было зафиксировано ни одного факта незаконного провоза животных-объектов СИТЕС. Всего же в 2015 году таможенные органы РФ по фактам контрабанды объектов СИТЕС возбудили 13 уголовных дел. При этом уголовные дела возбуждаются лишь в тех случаях, когда стоимость партии превышает миллион рублей, в иных ситуациях это лишь административное правонарушение. На Дальнем Востоке таких дел в прошлом году было 206, причём речь идёт не только о живых особях, но и так называемых дериватах (частях тел) животных и растений. Учитывая масштабы торговли на черном рынке, задержать удастся далеко не всех

Коллегия Счётной палаты (СП) России выяснила, как участники внешнеэкономической деятельности соблюдают валютное законодательство в части вывода средств за рубеж. Оказалось, что в период 2013 — 2015 годов за рубеж было незаконно переправлено около 1,2 триллиона рублей, что составляет около 8 процентов годового дохода России или примерно половину дефицита федерального бюджета.

Ущерб от контрабанды

Экономический

1. Недополучение средств в государственный бюджет;
2. Подрыв режима честной конкуренции

Политический

Осложнение межгосударственных отношений с приграничными странами

Социальный

Снижение уровня жизни населения из-за недополучения благ, гарантированных госбюджетом

Криминальный

Ухудшение общей криминальной обстановки в стране, формирование организованных преступных сообществ