



# Отчет о проверке на заимствования №1



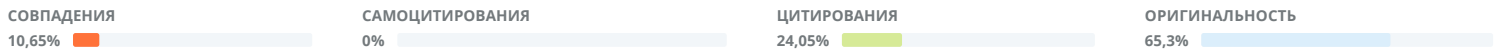
**Автор:** Спирин Александр Владимирович  
**Проверяющий:** Спирин Александр Владимирович  
**Организация:** Уральский юридический институт МВД России  
 Отчет предоставлен сервисом «Антиплагиат» - <http://ypюи.ап.мвд.рф>

## ИНФОРМАЦИЯ О ДОКУМЕНТЕ

№ документа: 410  
 Начало загрузки: 26.02.2024 11:32:29  
 Длительность загрузки: 00:00:00  
 Имя исходного файла: УДК 343.1.txt  
 Название документа: УДК 343.1  
 Размер текста: 12 кБ  
 Символов в тексте: 11932  
 Слов в тексте: 1399  
 Число предложений: 64

## ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТЧЕТЕ

Начало проверки: 26.02.2024 11:32:30  
 Длительность проверки: 00:00:38  
 Комментарии: не указано  
 Поиск с учетом редактирования: да  
 Модули поиска: Издательство Wiley, Кольцо вузов, Модуль поиска "УрЮИ МВД", Шаблонные фразы, СМИ России и СНГ, Патенты СССР, РФ, СНГ, Перефразирования по Интернету, Перефразирования по СПС ГАРАНТ: аналитика, Перефразирования по eLIBRARY.RU, Диссертации НББ, Сводная коллекция вузов МВД, Медицина, СПС ГАРАНТ: нормативно-правовая документация, СПС ГАРАНТ: аналитика, eLIBRARY.RU, Переводные заимствования издательства Wiley (RuEn), Переводные заимствования по Интернету (EnRu), Переводные заимствования по eLIBRARY.RU (EnRu), Переводные заимствования (RuEn), Цитирование, Сводная коллекция РГБ, Интернет Плюс, Сводная коллекция ЭБС, Библиография, ИПС Адилет



**Совпадения** — фрагменты проверяемого текста, полностью или частично сходные с найденными источниками, за исключением фрагментов, которые система отнесла к цитированию или самоцитированию. Показатель «Совпадения» — это доля фрагментов проверяемого текста, отнесенных к совпадениям, в общем объеме текста.

**Самоцитирования** — фрагменты проверяемого текста, совпадающие или почти совпадающие с фрагментом текста источника, автором или соавтором которого является автор проверяемого документа. Показатель «Самоцитирования» — это доля фрагментов текста, отнесенных к самоцитированию, в общем объеме текста.

**Цитирования** — фрагменты проверяемого текста, которые не являются авторскими, но которые система отнесла к корректно оформленным. К цитированиям относятся также шаблонные фразы; библиография; фрагменты текста, найденные модулем поиска «СПС Гарант: нормативно-правовая документация». Показатель «Цитирования» — это доля фрагментов проверяемого текста, отнесенных к цитированию, в общем объеме текста.

**Текстовое пересечение** — фрагмент текста проверяемого документа, совпадающий или почти совпадающий с фрагментом текста источника.

**Источник** — документ, проиндексированный в системе и содержащийся в модуле поиска, по которому проводится проверка.

**Оригинальный текст** — фрагменты проверяемого текста, не обнаруженные ни в одном источнике и не отмеченные ни одним из модулей поиска. Показатель «Оригинальность» — это доля фрагментов проверяемого текста, отнесенных к оригинальному тексту, в общем объеме текста.

«Совпадения», «Цитирования», «Самоцитирования», «Оригинальность» являются отдельными показателями, отображаются в процентах и в сумме дают 100%, что соответствует полному тексту проверяемого документа.

Обращаем Ваше внимание, что система находит текстовые совпадения проверяемого документа с проиндексированными в системе источниками. При этом система является вспомогательным инструментом, определение корректности и правомерности совпадений или цитирований, а также авторства текстовых фрагментов проверяемого документа остается в компетенции проверяющего.

№	Доля в тексте	Источник	Актуален на	Модуль поиска	Комментарии
[01]	16,54%	Уголовное право России. Части Общая и Особенная: учебник (кол... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	27 Фев 2021	СПС ГАРАНТ: аналитика	
[02]	15,74%	Контрабанда предметов, оборот которых определён специальны... <a href="https://dSPACE.susu.ru">https://dSPACE.susu.ru</a>	19 Фев 2024	Интернет Плюс	
[03]	15,35%	Совершенствование таможенного контроля экспорта лесоматери... <a href="https://dSPACE.susu.ru">https://dSPACE.susu.ru</a>	26 Фев 2024	Интернет Плюс	
[04]	15,05%	Приговор Лесосибирского городского суда Красноярского края о... <a href="http://arbitr.garant.ru">http://arbitr.garant.ru</a>	07 Мая 2022	СПС ГАРАНТ: нормативно-правовая документация	
[05]	15,02%	Контрабанда по УК РФ: теория и практика. <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	раньше 2011	eLIBRARY.RU	
[06]	14,65%	Азаренкова, Елена Андреевна Уголовная ответственность за контр... <a href="http://dlib.rsl.ru">http://dlib.rsl.ru</a>	27 Дек 2019	Сводная коллекция РГБ	
[07]	14,57%	<a href="https://www.procuror.spb.ru/izdanija/2020_01_01.pdf">https://www.procuror.spb.ru/izdanija/2020_01_01.pdf</a> <a href="https://procuror.spb.ru">https://procuror.spb.ru</a>	23 Дек 2023	Интернет Плюс	
[08]	13,93%	Предмет контрабанды - КВАЛИФИКАЦИЯ И РАССЛЕДОВАНИЕ ПРЕ... <a href="https://studme.org">https://studme.org</a>	23 Янв 2021	Интернет Плюс	
[09]	13,85%	ОСОБЕННОСТИ УГОЛОВНО-ПРАВОВОЙ ОЦЕНКИ ОБЪЕКТИВНЫХ ПРИ... <a href="https://spravochnik.ru">https://spravochnik.ru</a>	23 Окт 2022	Интернет Плюс	
[10]	13,48%	Уголовное право России. Части Общая и Особенная <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина	
[11]	13,46%	ОСОБЕННОСТИ УГОЛОВНО-ПРАВОВОЙ ОЦЕНКИ ОБЪЕКТИВНЫХ ПРИ... <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	01 Янв 2020	eLIBRARY.RU	
[12]	13,37%	Фиськов, Иван Александрович Уголовная ответственность за неза... <a href="http://dlib.rsl.ru">http://dlib.rsl.ru</a>	25 Окт 2019	Сводная коллекция РГБ	
[13]	13,05%	ГЛАВА 12. ПРЕСТУПЛЕНИЯ ПРОТИВ ЗДОРОВЬЯ НАСЕЛЕНИЯ И ОБЩ... <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	01 Янв 2020	eLIBRARY.RU	

[14]	12,99%	<a href="https://www.procuror.spb.ru/izdanija/2021_01_04.pdf">https://www.procuror.spb.ru/izdanija/2021_01_04.pdf</a> <a href="https://procuror.spb.ru">https://procuror.spb.ru</a>	25 Дек 2023	Интернет Плюс
[15]	12,91%	КОНТРАБАНДА: НЕКОТОРЫЕ ОСОБЕННОСТИ КВАЛИФИКАЦИИ В У... <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	26 Окт 2018	eLIBRARY.RU
[16]	12,75%	Скачать <a href="http://kgti.ru">http://kgti.ru</a>	16 Авг 2019	Интернет Плюс
[17]	12,73%	Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации (колл... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	21 Мая 2022	СПС ГАРАНТ: аналитика
[18]	12,6%	Агешкина Н.А., Беляев М.А., Белянинова Ю.В., Бирюкова Т.А., Болд... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	22 Окт 2016	СПС ГАРАНТ: аналитика
[19]	12,17%	Никифорова, Алена Анатольевна Уголовно-правовой механизм п... <a href="http://dlib.rsl.ru">http://dlib.rsl.ru</a>	19 Фев 2018	Сводная коллекция РГБ
[20]	12,14%	Апелляционное определение Челябинского областного суда от 29... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	04 Сен 2021	СПС ГАРАНТ: нормативно-правовая документация
[21]	12,13%	Контрабанда предметов, оборот которых определен специальны... <a href="https://dspace.susu.ru">https://dspace.susu.ru</a>	26 Фев 2024	Интернет Плюс
[22]	12,03%	Н. И. Крюкова, А. Г. Никольская ; Российская таможенная академи... <a href="http://dlib.rsl.ru">http://dlib.rsl.ru</a>	10 Июн 2020	Сводная коллекция РГБ
[23]	11,85%	Руководство для следователя и дознавателя по расследованию отд... <a href="https://book.ru">https://book.ru</a>	03 Июл 2017	Сводная коллекция ЭБС
[24]	11,78%	Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела: у... <a href="http://ibooks.ru">http://ibooks.ru</a>	09 Дек 2016	Сводная коллекция ЭБС
[25]	11,68%	<a href="http://rta.customs.ru/nrta/attachments/2172_2016_2_biblio.pdf">http://rta.customs.ru/nrta/attachments/2172_2016_2_biblio.pdf</a> (2/2) <a href="http://rta.customs.ru">http://rta.customs.ru</a>	19 Июл 2020	Интернет Плюс
[26]	11,6%	НЕДОСТОВЕРНОЕ ДЕКЛАРИРОВАНИЕ КАК СПОСОБ СОВЕРШЕНИЯ ... <a href="https://sibac.info">https://sibac.info</a>	26 Фев 2024	Интернет Плюс
[27]	11,6%	НЕДОСТОВЕРНОЕ ДЕКЛАРИРОВАНИЕ КАК СПОСОБ СОВЕРШЕНИЯ ... <a href="https://sibac.info">https://sibac.info</a>	26 Фев 2024	Интернет Плюс
[28]	11,6%	НЕДОСТОВЕРНОЕ ДЕКЛАРИРОВАНИЕ КАК СПОСОБ СОВЕРШЕНИЯ ... <a href="https://sibac.info">https://sibac.info</a>	26 Фев 2024	Интернет Плюс
[29]	11,35%	<a href="https://mvd.ru/upload/site125/dissertaciya/uridich_nauki/2020/kosykh...">https://mvd.ru/upload/site125/dissertaciya/uridich_nauki/2020/kosykh...</a> <a href="https://mvd.ru">https://mvd.ru</a>	25 Апр 2020	Интернет Плюс
[30]	11,13%	Руководство для следователя и дознавателя по расследованию отд... <a href="http://dlib.rsl.ru">http://dlib.rsl.ru</a>	05 Авг 2019	Сводная коллекция РГБ
[31]	11,13%	Зайнулина, Зульфия Фазрахмановна Уголовно-правовое против... <a href="http://dlib.rsl.ru">http://dlib.rsl.ru</a>	15 Окт 2019	Сводная коллекция РГБ
[32]	11,1%	Абдильманов А.А., Азаренко Е.А., Балябин В.Н., Бокша И.В., Борисо... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	13 Апр 2019	СПС ГАРАНТ: аналитика
[33]	11,09%	Таможенные споры в практике Верховного Суда Российской Феде... <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	27 Ноя 2017	Сводная коллекция ЭБС
[34]	11,03%	Уголовная ответственность за контрабанду и незаконный оборот ...	19 Дек 2022	Кольцо вузов
[35]	10,94%	Постановление Белореченского районного суда Краснодарского ... <a href="http://arbitr.garant.ru">http://arbitr.garant.ru</a>	19 Июн 2021	СПС ГАРАНТ: нормативно-правовая документация
[36]	10,74%	Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инстр... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	28 Авг 2021	СПС ГАРАНТ: аналитика
[37]	10,28%	Клюев М.С. _Стратегия_антиплагиат	29 Мая 2023	Кольцо вузов
[38]	10,28%	Клюев М.С. _Стратегия_без оглавления	29 Мая 2023	Кольцо вузов
[39]	10,24%	<a href="http://spbta.customs.ru/spbta/images/stories/chtenia/2012/1/tch_k...">http://spbta.customs.ru/spbta/images/stories/chtenia/2012/1/tch_k...</a> <a href="http://spbta.customs.ru">http://spbta.customs.ru</a>	11 Мар 2018	Интернет Плюс
[40]	10,12%	[В. Г. Беспалько и др.]; под общ. ред. В. А. Жбанкова ; Гос. казенное... <a href="http://dlib.rsl.ru">http://dlib.rsl.ru</a>	01 Фев 2018	Сводная коллекция РГБ
[41]	10,1%	Причины таможенной преступности <a href="http://ibooks.ru">http://ibooks.ru</a>	09 Дек 2016	Сводная коллекция ЭБС
[42]	10,07%	Основы расследования преступлений, отнесенных к компетенции... <a href="http://ibooks.ru">http://ibooks.ru</a>	09 Дек 2016	Сводная коллекция ЭБС
[43]	10,07%	<a href="http://spbta.customs.ru/spbta/images/stories/chtenia/2014/tch_to...">http://spbta.customs.ru/spbta/images/stories/chtenia/2014/tch_to...</a> <a href="http://spbta.customs.ru">http://spbta.customs.ru</a>	14 Янв 2021	Интернет Плюс
[44]	10,06%	Правомерный и нелегальный оборот наличных денег (Бычков А... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	04 Июн 2022	СПС ГАРАНТ: аналитика
[45]	10,02%	Преступления против здоровья населения и общественной нравс... <a href="http://be5.biz">http://be5.biz</a>	28 Апр 2020	Интернет Плюс
[46]	9,87%	ОСНОВЫ КВАЛИФИКАЦИИ И РАССЛЕДОВАНИЯ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В ...	22 Фев 2017	Сводная коллекция ЭБС
[47]	9,73%	Таможенное право учебник Москва 2016 <a href="http://dlib.rsl.ru">http://dlib.rsl.ru</a>	01 Фев 2018	Сводная коллекция РГБ
[48]	9,68%	МД_ОганисянАГ_ЮФ_ЗФО_Юм052002з1 НА АНТИПЛАГИАТ	25 Ноя 2022	Кольцо вузов
[49]	9,65%	курсовая	20 Ноя 2023	Кольцо вузов
[50]	9,55%	уголовно-правовая характеристика преступлений в сфере незако... <a href="https://dspace.susu.ru">https://dspace.susu.ru</a>	17 Фев 2024	Интернет Плюс
[51]	9,42%	Л. Е. Чистова Расследование контрабанды наркотических средств, ... <a href="http://dlib.rsl.ru">http://dlib.rsl.ru</a>	01 Фев 2018	Сводная коллекция РГБ
[52]	9,34%	Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела: ... <a href="http://ibooks.ru">http://ibooks.ru</a>	09 Дек 2016	Сводная коллекция ЭБС
[53]	9,34%	Апелляционное определение СК по уголовным делам Ростовског... <a href="http://arbitr.garant.ru">http://arbitr.garant.ru</a>	26 Мар 2022	СПС ГАРАНТ: нормативно-правовая документация
[54]	8,55%	ОСОБЕННОСТИ УГОЛОВНО-ПРАВОЙ ОЦЕНКИ ОБЪЕКТИВНЫХ ПРИ... <a href="https://cyberleninka.ru">https://cyberleninka.ru</a>	14 Сен 2021	Интернет Плюс

[55]	8,55%	ОСОБЕННОСТИ УГОЛОВНО-ПРАВОВОЙ ОЦЕНКИ ОБЪЕКТИВНЫХ ПРИ... <a href="https://cyberleninka.ru">https://cyberleninka.ru</a>	26 Фев 2024	Интернет Плюс
[56]	8,52%	<a href="https://www.procuror.spb.ru/izdanija/2020_01_01.pdf">https://www.procuror.spb.ru/izdanija/2020_01_01.pdf</a> <a href="https://procuror.spb.ru">https://procuror.spb.ru</a>	13 Апр 2022	Интернет Плюс
[57]	8,49%	ВКР_Усламин В.В_2.05.2023	03 Мая 2023	Сводная коллекция вузов МВД
[58]	8,46%	не указано	07 Сен 2022	Шаблонные фразы
[59]	7,84%	Dzhumaev	12 Мая 2023	Кольцо вузов
[60]	7,84%	Уголовно-правовое значение способа совершения контрабанды. <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	15 Фев 2018	Перефразирования по eLIBRARY.RU
[61]	7,77%	Приговор Советского районного суда г. Улан-Удэ Республики Бур... <a href="http://arbitr.garant.ru">http://arbitr.garant.ru</a>	01 Июл 2017	СПС ГАРАНТ: нормативно-правовая документация
[62]	7,7%	ВКР на антиплагиат	15 Июн 2023	Кольцо вузов
[63]	7,58%	Уголовное право России. Части Общая и Особенная <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина
[64]	7,36%	О внесении на рассмотрение Президента Республики Казахстан п... <a href="http://adilet.zan.kz">http://adilet.zan.kz</a>	04 Окт 2017	ИПС Адилет
[65]	7,17%	§ 2. Преступления против общей безопасности - Учебник по уголо... <a href="https://sdo.academy-skrf.ru">https://sdo.academy-skrf.ru</a>	05 Фев 2024	Интернет Плюс
[66]	7,16%	Разграничение преступлений в сфере оборота драгоценных мета... <a href="https://wiselawyer.ru">https://wiselawyer.ru</a>	27 Мар 2020	Интернет Плюс
[67]	7,01%	Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации (пост... <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина
[68]	6,96%	Почтовая контрабанда <a href="https://zakon.ru">https://zakon.ru</a>	23 Мар 2021	Интернет Плюс
[69]	6,86%	Особенности уголовно-правовой охраны отношений в сфере пер... <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	05 Авг 2016	Перефразирования по eLIBRARY.RU
[70]	6,85%	<a href="https://iagprf.org/ecology/2023/Baikal_Environmental_Forum2023.pdf">https://iagprf.org/ecology/2023/Baikal_Environmental_Forum2023.pdf</a> <a href="https://iagprf.org">https://iagprf.org</a>	24 Янв 2024	Интернет Плюс
[71]	6,85%	<a href="https://iuiifagprf.ru/ecology/2023/Baikal_Environmental_Forum2023.pdf">https://iuiifagprf.ru/ecology/2023/Baikal_Environmental_Forum2023.pdf</a> <a href="https://iuiifagprf.ru">https://iuiifagprf.ru</a>	03 Июл 2023	Интернет Плюс
[72]	6,75%	О таможенном деле в Республике Казахстан - ИПС "Әділет" (1/18) <a href="http://adilet.zan.kz">http://adilet.zan.kz</a>	21 Янв 2016	ИПС Адилет
[73]	6,75%	О проекте Закона Республики Казахстан "О ратификации Договор... <a href="http://adilet.zan.kz">http://adilet.zan.kz</a>	04 Окт 2017	ИПС Адилет
[74]	6,75%	Решение Коллегии Евразийской экономической комиссии от 18 д... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	29 Дек 2014	СПС ГАРАНТ: нормативно-правовая документация
[75]	6,46%	Уголовно-правовая криминалистическая характеристики контра... <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	01 Янв 2021	eLIBRARY.RU
[76]	6,37%	Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина
[77]	6,33%	<a href="https://dspace.susu.ru/xmlui/bitstream/handle/0001.74/38299/2020_3...">https://dspace.susu.ru/xmlui/bitstream/handle/0001.74/38299/2020_3...</a> <a href="https://dspace.susu.ru">https://dspace.susu.ru</a>	15 Июл 2022	Интернет Плюс
[78]	6,33%	<a href="https://dspace.susu.ru/xmlui/bitstream/handle/0001.74/38299/2020_3...">https://dspace.susu.ru/xmlui/bitstream/handle/0001.74/38299/2020_3...</a> <a href="https://dspace.susu.ru">https://dspace.susu.ru</a>	23 Мая 2022	Интернет Плюс
[79]	6,31%	Гражданский иск в уголовном судопроизводстве <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина
[80]	6,13%	Проблемные аспекты унификации предмета преступления, связан... <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	16 Июл 2018	Перефразирования по eLIBRARY.RU
[81]	6,08%	ВКР Степанова Д.С.	15 Мая 2023	Сводная коллекция вузов МВД
[82]	6,03%	<a href="https://intermedia-publishing.ru/p/Nikolskaya_CrimeQualPDF/Nikolsk...">https://intermedia-publishing.ru/p/Nikolskaya_CrimeQualPDF/Nikolsk...</a> <a href="https://intermedia-publishing.ru">https://intermedia-publishing.ru</a>	06 Июн 2023	Интернет Плюс
[83]	5,98%	БОРЬБА С КОНТРАБАНДОЙ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ТОВАРОВ И РЕСУРС... <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	01 Фев 2021	eLIBRARY.RU
[84]	5,84%	<a href="https://procuror.spb.ru/izdanija/2018_01_05.pdf">https://procuror.spb.ru/izdanija/2018_01_05.pdf</a> <a href="https://procuror.spb.ru">https://procuror.spb.ru</a>	28 Дек 2021	Интернет Плюс
[85]	5,66%	Приговор Рубцовского районного суда Алтайского края от 26 июл... <a href="http://arbitr.garant.ru">http://arbitr.garant.ru</a>	03 Сен 2016	СПС ГАРАНТ: нормативно-правовая документация
[86]	5,52%	Уголовное право России. Части Общая и Особенная. 9-е издание <a href="https://book.ru">https://book.ru</a>	03 Июл 2017	Сводная коллекция ЭБС
[87]	5,51%	274575 <a href="http://biblioclub.ru">http://biblioclub.ru</a>	20 Апр 2016	Сводная коллекция ЭБС
[88]	5,24%	Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации (пост... <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина
[89]	5,19%	Приговор Михайловского районного суда Алтайского края от 25 ... <a href="http://arbitr.garant.ru">http://arbitr.garant.ru</a>	08 Окт 2022	СПС ГАРАНТ: нормативно-правовая документация
[90]	5,17%	Таможенное право для бакалавров <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина
[91]	5,15%	Уголовное право России. Части Общая и Особенная <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина
[92]	4,72%	Об утверждении плана-графика реализации пилотного проекта п... <a href="http://adilet.zan.kz">http://adilet.zan.kz</a>	04 Окт 2017	ИПС Адилет
[93]	4,63%	Комментарий к Кодексу Российской Федерации об Администрати... <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина
[94]	4,14%	<a href="https://xn--b1aew.xn--p1ai/upload/site125/dissertacy/uridich_nauki/2...">https://xn--b1aew.xn--p1ai/upload/site125/dissertacy/uridich_nauki/2...</a> <a href="https://xn--b1aew.xn--p1ai">https://xn--b1aew.xn--p1ai</a>	22 Дек 2021	Интернет Плюс
[95]	4,06%	Историко-культурное наследие как объект правоохранительной ... <a href="http://dep.nlb.by">http://dep.nlb.by</a>	11 Ноя 2016	Диссертации НББ

[96]	4,05%	Преступления против археологического наследия: понятие, призн... <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	22 Дек 2016	Перефразирования по eLIBRARY.RU	
[97]	3,97%	О таможенном деле в Республике Казахстан - ИПС "Әділет" (11/18) <a href="http://adilet.zan.kz">http://adilet.zan.kz</a>	21 Янв 2016	ИПС Адилет	
[98]	3,9%	под ред. А. В. Касьянова Постатейный комментарий к Налоговому... <a href="http://dlib.rsl.ru">http://dlib.rsl.ru</a>	01 Дек 2014	Сводная коллекция РГБ	
[99]	3,89%	Агамагомедова С.А., Гречкина О.В., Жебрун А.Н., Зубач А.В., Ильин... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	21 Дек 2019	СПС ГАРАНТ: аналитика	
[100]	3,6%	<a href="http://dso.college-balabanovo.ru/Bibl/PD/OP/7/UG_RF.pdf">http://dso.college-balabanovo.ru/Bibl/PD/OP/7/UG_RF.pdf</a> <a href="http://dso.college-balabanovo.ru">http://dso.college-balabanovo.ru</a>	13 Фев 2024	Интернет Плюс	
[101]	3,6%	Актуальные проблемы уголовного права. Часть Особенная <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина	
[102]	3,44%	Разъяснения ВС РФ: когда получатель почтового отправления — ... <a href="https://eg-online.ru">https://eg-online.ru</a>	26 Фев 2024	Интернет Плюс	
[103]	3,43%	Сборник_КАиФП	05 Мар 2023	Кольцо вузов	
[104]	3,39%	<a href="https://amurinfocenter.org/upload/iblock/618/illegal_turnover.pdf">https://amurinfocenter.org/upload/iblock/618/illegal_turnover.pdf</a> <a href="https://amurinfocenter.org">https://amurinfocenter.org</a>	07 Ноя 2022	Интернет Плюс	
[105]	3,39%	Ответственность за контрабанду объектов фауны и флоры и адми... <a href="https://ozlib.com">https://ozlib.com</a>	26 Фев 2024	Интернет Плюс	
[106]	3,23%	№4 <a href="https://swsu.ru">https://swsu.ru</a>	05 Янв 2017	Перефразирования по Интернету	
[107]	3,05%	Момент окончания контрабанды <a href="https://wiselawyer.ru">https://wiselawyer.ru</a>	24 Окт 2021	Интернет Плюс	
[108]	2,79%	Магистерская ВКР Тотоева Р. 2МО-2002 (Новый вариант с исправл... 13 Апр 2022	13 Апр 2022	Сводная коллекция вузов МВД	
[109]	2,78%	Таблица поправок, рекомендуемых к принятию (Комитет Государ... <a href="http://asozd2.duma.gov.ru">http://asozd2.duma.gov.ru</a>	30 Янв 2017	Перефразирования по Интернету	
[110]	2,77%	<a href="https://xn--b1aew.xn--p1ai/upload/site125/dissertaciy/uridich_nauki/...">https://xn--b1aew.xn--p1ai/upload/site125/dissertaciy/uridich_nauki/...</a> <a href="https://xn--b1aew.xn--p1ai">https://xn--b1aew.xn--p1ai</a>	21 Янв 2022	Интернет Плюс	
[111]	2,61%	<a href="https://dspace.tltsu.ru/bitstream/123456789/12274/1/%D0%9C%D1%...">https://dspace.tltsu.ru/bitstream/123456789/12274/1/%D0%9C%D1%...</a> <a href="https://dspace.tltsu.ru">https://dspace.tltsu.ru</a>	11 Мая 2022	Интернет Плюс	
[112]	2,5%	СПОРНЫЕ МОМЕНТЫ УГОЛОВНО-ПРАВОВОЙ КВАЛИФИКАЦИИ ПР... <a href="https://cyberleninka.ru">https://cyberleninka.ru</a>	18 Апр 2022	Интернет Плюс	
[113]	2,36%	Прокуратура разъясняет / Тобольск - Администрация города - Оф... <a href="http://admtobolsk.ru">http://admtobolsk.ru</a>	02 Янв 2021	Интернет Плюс	
[114]	2,3%	Органы охраны правопорядка: учебник <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина	
[115]	2,19%	Сборник УИС сегодня... 2016	27 Фев 2018	Кольцо вузов	
[116]	1,98%	Приговор Магаданского городского суда Магаданской области от... <a href="http://arbitr.garant.ru">http://arbitr.garant.ru</a>	28 Сен 2013	СПС ГАРАНТ: нормативно-правовая документация	
[117]	1,8%	Контрабанда леса и лесоматериалов. Проблемы правоприменения. <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	08 Окт 2018	Перефразирования по eLIBRARY.RU	
[118]	1,8%	Чернова О.А., Бевзюк Е.А. Комментарий к Федеральному закону о... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	16 Фев 2013	СПС ГАРАНТ: аналитика	
[119]	1,48%	Диплом Тюряков	01 Июн 2023	Сводная коллекция вузов МВД	
[120]	1,42%	Составы административных правонарушений против порядка уп... <a href="https://studopedia.su">https://studopedia.su</a>	15 Янв 2021	Интернет Плюс	
[121]	1,41%	не указано <a href="http://akdi.ru">http://akdi.ru</a>	08 Янв 2017	Перефразирования по Интернету	
[122]	1,34%	Арчегев Герман Сергеевич	14 Июн 2023	Сводная коллекция вузов МВД	
[123]	1,32%	Лицензирование медицинской деятельности <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	20 Янв 2020	Медицина	
[124]	1,3%	Ответственность за контрабанду в современных экономических у... <a href="http://bmpravo.ru">http://bmpravo.ru</a>	07 Янв 2017	Переводные заимствования по Интернету (EnRu)	
[125]	1,22%	ВКР Галустян А.	27 Мая 2022	Сводная коллекция вузов МВД	
[126]	1,22%	Медицинское право <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	20 Янв 2020	Медицина	
[127]	1,2%	ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОНТРОЛЬ (НАДЗОР) ПРИ ВВОЗЕ ПИЩЕВЫХ ... <a href="http://elibrary.ru">http://elibrary.ru</a>	28 Авг 2014	eLIBRARY.RU	
[128]	1,19%	ВКР Гусева Л.А. 210 гр.ФЗО ворд (итоговый вариант)	15 Авг 2023	Сводная коллекция вузов МВД	
[129]	1,1%	Вестник_2022_4(60)	19 Янв 2023	Сводная коллекция вузов МВД	
[130]	1,1%	Государственные финансы: уголовно-правовая защита <a href="https://book.ru">https://book.ru</a>	03 Июл 2017	Сводная коллекция ЭБС	
[131]	1,07%	Государственные финансы: уголовно-правовая защита: учебное п... <a href="http://studentlibrary.ru">http://studentlibrary.ru</a>	19 Дек 2016	Медицина	
[132]	1,07%	Конституционно-правовой статус государственных границ Респуб... <a href="http://dep.nlb.by">http://dep.nlb.by</a>	16 Янв 2020	Диссертации НББ	
[133]	0,91%	Определение юридически значимых обстоятельств судами при р... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	26 Ноя 2022	СПС ГАРАНТ: аналитика	Источник исключен. Причина: Маленький процент пересечения.
[134]	0,81%	ISBN9785279032907.txt	26 Окт 2017	Кольцо вузов	Источник исключен. Причина: Маленький процент пересечения.
[135]	0,81%	Гуев А.Н. Комментарий к Кодексу об административных правонар... <a href="http://ivo.garant.ru">http://ivo.garant.ru</a>	08 Мая 2010	СПС ГАРАНТ: аналитика	Источник исключен. Причина: Маленький процент пересечения.

## ПРОБЛЕМЫ ВЫЯВЛЕНИЯ, РАСКРЫТИЯ И РАССЛЕДОВАНИЯ КОНТРАБАНДЫ СТРАТЕГИЧЕСКИ ВАЖНЫХ РЕСУРСОВ

Аннотация: в статье проанализирован опыт практической деятельности следственных органов МВД России во взаимодействии с таможенными органами России при выявлении, раскрытии и расследовании контрабанды стратегически важных ресурсов. На основе проведенного анализа предложены методики решения выявленных проблем для повышения качества предварительного следствия

**Ключевые слова:** контрабанда стратегически важных ресурсов, недостоверное декларирование, недекларирование

SHASHKOVA ANNA PAVLOVNA,

KORENYUK DENIS ALEKSANDROVICH

Annotation:

Key words:

Российская Федерация в рамках правоотношений, обусловленных ее участием в Евразийском экономическом сообществе нацелена на улучшение взаимовыгодных экономических отношений с союзниками, несмотря на усиление санкционного экономического давления со стороны недружественных стран. В ситуации активного внешнего воздействия на экономическую политику страны, обеспечение контролируемого оборота стратегически важных ресурсов является вопросом национальной безопасности России. Задача российских правоохранительных органов состоит в своевременном и эффективном реагировании на преступления, связанные с контрабандой стратегически важных ресурсов, с целью недопущения дискредитации концепции свободы движения товаров в рамках указанных правоотношений и для обеспечения экономической безопасности страны.

Исследуемый в настоящей статье вопрос рассмотрен на примере деятельности правоохранительных органов Уральского федерального округа и, по мнению авторов, носит межотраслевой характер, так как нормы уголовного права тесно коррелируют с таможенным правом, требуя от правоприменителей должной осведомленности в различных областях юридической науки. В связи с изложенным представляется высокая практическая значимость анализа опыта взаимодействия следственных и таможенных органов при выявлении, раскрытии и расследовании преступлений в исследуемом вопросе, с целью выявления проблем и методик их дальнейшего решения.

Так, по данным Уральской оперативной таможни, в 2023 году рост преступлений, предусмотренных ст. 226.1 УК РФ, по сравнению с 2022 годом составил порядка 16%, что подтверждает актуальность исследуемого вопроса.

Стоит отметить, что контрабанда является высоко латентным преступлением, выявляемым на практике никем иным как правоохранительными органами в рамках обеспечения таможенного, пограничного контроля, а также по результатам оперативно-розыскной деятельности. Кроме того, новые эпизоды преступной деятельности выявляются в ходе предварительного расследования уже задокументированных фактов контрабанды.

Ответственность за незаконный оборот стратегически важных ресурсов предусмотрена ст. 226.1 Уголовного кодекса Российской Федерации.

В диспозиции ст. 226.1 УК РФ определено, что контрабандой является незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС либо Государственную границу Российской Федерации с государствами - членами Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС, указанных в статье предметов. К таким предметам, в частности, относятся стратегически важные ресурсы, перечень которых определен Постановлением Правительства Российской Федерации № 923 от 13.09.2012.

Таможенным кодексом ЕАЭС и Постановлением Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 27.04.2012 № 12 «О судебной практике по делам о контрабанде» разъяснено, что подразумевается под незаконным перемещением товаров или иных предметов через таможенную границу, тем самым определены виды и способы совершения контрабанды.

Так, контрабанда условно разделена на два вида по признаку места пересечения границы, оба из которых часто встречаются в практической деятельности:

- 1) незаконное перемещение товаров через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС;
- 2) незаконное перемещение товаров через Государственную границу Российской Федерации с государствами - членами Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС.

Под перемещением товаров через таможенную границу понимается ввоз товаров на таможенную территорию Таможенного союза или вывоз товаров с таможенной территории указанного союза.

В соответствии со ст. 11 Федерального закона от 1 апреля 1993 г. № 4730-1 пропуск через государственную границу РФ грузов, товаров производится в установленных и открытых пунктах пропуска через государственную границу РФ и заключается в признании законности перемещения через государственную границу РФ грузов и товаров на территорию РФ либо в разрешении на перемещение через государственную границу РФ грузов и товаров за пределы Российской Федерации.

Выявление контрабанды стратегически важных ресурсов через Государственную границу РФ с государствами - членами Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС схоже с перемещением товара через таможенную границу таможенного союза в рамках ЕврАзЭС, однако данный процесс недостаточно урегулирован, ввиду чего правоприменители используют аналогию закона, что

осложняется отсутствием процедуры декларирования товаров.

Перемещение товаров между странами - участниками ЕврАзЭС осуществляется свободно. В соответствии со ст. 278 Федерального закона от 3 августа 2018 г. № 289-ФЗ, на экспортера возложена обязанность о подаче статистической формы учета перемещения товаров. Данная форма подается при экспорте товаров в страны - участники ЕврАзЭС после фактического перемещения. В ряде случаев недобросовестные участники не подают указанные статистические формы, тем самым совершают административное правонарушение, предусмотренное ст. 19.7.13 КоАП РФ.

Ввиду чего, на практике установление количества лесоматериалов, перемещенных лицом в страны - участники ЕврАзЭС осуществляется путем сопоставления сведений о поданных статистических формах учета перемещения товаров, сведений о полученных лицом сертификатах на отдельные категории товаров и сведений о фактическом пересечении границы транспортными средствами, осуществляющими вывоз товаров.

Кроме того, законодателем выделяются способы совершения контрабанды:

- 1) перемещение товаров или иных предметов вне установленных мест или в неустановленное время работы таможенных органов в этих местах;
- 2) перемещение товаров или иных предметов с сокрытием от таможенного контроля;
- 3) перемещение товаров или иных предметов путем недостоверного декларирования;
- 4) перемещение товаров или иных предметов путем недекларирования;
- 5) перемещение товаров или иных предметов 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.

Все вышеперечисленные способы контрабанды имеют место в правоприменительной практике. От конкретного способа совершения преступления зависит время и место его окончания. Так, при совершении контрабанды первыми двумя способами, преступление окончено с момента фактического перемещения товаров через соответствующую границу. При остальных способах - с момента предоставления таможенному органу таможенной декларации, либо иного документа, допускающего оборот товара через таможенную границу. В таком случае местом окончания преступления является таможенный орган, куда подан соответствующий документ, независимо от его вида, а временем окончания преступления - дата и время подачи такого документа.

Несмотря на то, что состав преступления, предусмотренного ст. 226.1 УК РФ является формальным, с субъективной стороны указанное преступление, предусмотренное ст. 226.1 УК РФ характеризуется прямым умыслом.

Одной из наиболее часто возникающих проблем при выявлении и расследовании контрабанды стратегически важных ресурсов является доказывание прямого умысла на совершение контрабанды путем недекларирования, недостоверного декларирования и с использованием документов, содержащих недостоверные сведения о товарах.

Чаще всего привлекаемые к ответственности лица во избежание уголовной ответственности выдвигают версии о фактической ошибке при подаче документов или при формировании груза к отправке.

Например, по уголовному делу в отношении **58** В., совершившего контрабанду **29** стратегически важных ресурсов – лесоматериалов хвойных пород в Республику Узбекистан **6** путем недостоверного декларирования и с использованием документов, содержащих недостоверные сведения **35**, на стадии предварительного следствия обвиняемым была выдвинута версия о том, что перемещаемый лесоматериал он приобрел у Индивидуального предпринимателя по договору купли-продажи, на который ссылался в декларации на товары и в иных, представляемых в таможенный орган документах, однако в ходе следствия достоверно установлено, что несмотря на то, что **58** договорные отношения между субъектами действительно существовали и товар действительно был передан в адрес В., но в объеме меньшем, чем В. экспортировал в Республику Узбекистан. Таким образом, объем лесоматериалов, источник происхождения которых не подтвержден документально, превышающий по стоимости 100 тысяч рублей, был вменен В. в вину. По данному факту в отношении В. 20 марта 2023 года вынесен обвинительный Приговор по ч. 1 ст. 226.1 УК РФ **2**.

Так, о прямом умысле может свидетельствовать фактическое отсутствие у лица на момент экспорта стратегически важных ресурсов, имеющих законный и документально подтвержденный источник происхождения. С целью установления и подтверждения происхождения предметов экспорта следственные органы во взаимодействии с таможенными органами Уральского федерального округа проводят полный анализ деятельности экспортера: устанавливается круг его контрагентов, изымаются документы, подтверждающие между ними гражданские правоотношения, проводятся допросы контрагентов с целью установления характера этих правоотношений, истребуются заключения судебных бухгалтерских экспертиз, назначаемых с целью установления фактического остатка товаров, имеющих законный источник происхождения на дату экспорта. Эти же методы применимы не только при расследовании, но и при выявлении и раскрытии данного преступления.

Кроме того, при совершении контрабанды стратегически важных ресурсов **29**, доказыванию подлежит мотив, который, как правило - корыстный.

Так например, Х., трудоустроенный мастером погрузки в Обществе с ограниченной ответственностью, отвечающий за погрузку лесоматериалов на экспорт и контролирующий подготовку необходимых для экспорта документов, фактически погрузив в вагоны лесоматериал хвойных пород, дал указание оформить документы на лесоматериал лиственных пород, который не облагается таможенными платежами, тем самым совершив контрабанду путем недекларирования товара. В ходе таможенного досмотра указанное преступление выявлено, незаконно экспортируемых лесоматериал изъят и по постановлению суда передан на реализацию. В отношении Х. вынесен 25 января 2024 года вынесен обвинительный Приговор по ч. 1 ст. 226.1 УК РФ.

Помимо указанных выше **18** проблем, трудности возникают и при установлении источника происхождения перемещаемых стратегически важных ресурсов. Если в ситуации с лесоматериалами государством предприняты меры к его контролируемому обороту на территории РФ, то при перемещении иных стратегически важных ресурсов нередко отсутствует реальная возможность их контроля от момента получения тем или иным способом, до момента их выпуска на экспорт.

Авторам способом решения этой проблемы видится продолжение внутренней политики, направленной на законодательное закрепление контроля оборота стратегически важных ресурсов по аналогии с Единой государственной автоматизированной информационной системой учета древесины и сделок с ней **58**, предусмотренной ст. **11** 50.6 Лесного Кодекса Российской Федерации **3** и введенной **18** Постановлением Правительства РФ от 26 декабря 2014 г **58**, № 1525 **11**.

Приведенные в статье методы успешно применяются авторами при выявлении, раскрытии и расследовании фактов контрабанды стратегически важных ресурсов, формируя положительный опыт правоохранительной деятельности в Уральском федеральном округе.

Список используемой литературы:



УДК 343.1

ШАШКОВА АННА ПАВЛОВНА,  
КОРЕНЮК ДЕНИС АЛЕКСАНДРОВИЧ

## ПРОБЛЕМЫ ВЫЯВЛЕНИЯ, РАСКРЫТИЯ И РАССЛЕДОВАНИЯ КОНТРАБАНДЫ СТРАТЕГИЧЕСКИ ВАЖНЫХ РЕСУРСОВ

Аннотация: в статье проанализирован опыт практической деятельности следственных органов МВД России во взаимодействии с таможенными органами России при выявлении, раскрытии и расследовании контрабанды стратегически важных ресурсов. На основе проведенного анализа предложены методики решения выявленных проблем для повышения качества предварительного следствия

Ключевые слова: контрабанда стратегически важных ресурсов, недостоверное декларирование, недекларирование

SHASHKOVA ANNA PAVLOVNA,  
KORENYUK DENIS ALEKSANDROVICH

Annotation:

Key words:

Российская Федерация в рамках правоотношений, обусловленных ее участием в Евразийском экономическом сообществе нацелена на улучшение взаимовыгодных экономических отношений с союзниками, несмотря на усиление санкционного экономического давления со стороны недружественных стран. В ситуации активного внешнего воздействия на экономическую политику страны, обеспечение контролируемого оборота стратегически важных ресурсов является вопросом национальной безопасности России. Задача российских правоохранительных органов состоит в своевременном и эффективном реагировании на преступления, связанные с контрабандой стратегически важных ресурсов, с целью недопущения дискредитации концепции свободы движения товаров в рамках указанных правоотношений и для обеспечения экономической безопасности страны.

Исследуемый в настоящей статье вопрос рассмотрен на примере деятельности правоохранительных органов Уральского федерального округа и, по мнению авторов, носит межотраслевой характер, так как нормы уголовного права тесно коррелируют с таможенным правом, требуя от правоприменителей должной осведомленности в различных областях юридической науки. В связи с изложенным представляется высокая практическая значимость анализа опыта взаимодействия следственных и таможенных органов при выявлении, раскрытии и расследований преступлений в исследуемом вопросе, с целью выявления проблем и методик их дальнейшего решения.

Так, по данным Уральской оперативной таможни, в 2023 году рост преступлений, предусмотренных ст. 226.1 УК РФ по сравнению с 2022 годом составил порядка 16% , что подтверждает актуальность исследуемого вопроса.

Стоит отметить, что контрабанда является высоко латентным преступлением, выявляемым на практике никем иным как правоохранительными органами в рамках обеспечения таможенного, пограничного контроля, а также по результатам оперативно-розыскной деятельности. Кроме того, новые эпизоды преступной деятельности выявляются в ходе предварительного расследования уже задокументированных фактов контрабанды.

Ответственность за незаконный оборот стратегически важных ресурсов предусмотрена ст. 226.1 Уголовного кодекса Российской Федерации.

В диспозиции ст. 226.1 УК РФ определено, что контрабандой является незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС либо Государственную границу

Российской Федерации с государствами - членами Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС указанных в статье предметов . К таким предметам, в частности, относятся стратегически важные ресурсы, перечень которых определен Постановлением Правительства Российской Федерации № 923 от 13.09.2012.

Таможенным кодексом ЕАЭС и Постановлением Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 27.04.2012 № 12 «О судебной практике по делам о контрабанде» разъяснено, что подразумевается под незаконным перемещением товаров или иных предметов через таможенную границу, тем самым определены виды и способы совершения контрабанды.

Так, контрабанда условно разделена на два вида по признаку места пересечения границы, оба из которых часто встречаются в практической деятельности:

- 1) незаконное перемещение товаров через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС;
- 2) незаконное перемещение товаров через Государственную границу Российской Федерации с государствами - членами Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС.

Под перемещением товаров через таможенную границу понимается ввоз товаров на таможенную территорию Таможенного союза или вывоз товаров с таможенной территории указанного союза. В соответствии со ст. 11 Федерального закона от 1 апреля 1993 г. № 4730-1 пропуск через государственную границу РФ грузов, товаров производится в установленных и открытых пунктах пропуска через государственную границу РФ и заключается в признании законности перемещения через государственную границу РФ грузов и товаров на территорию РФ либо в разрешении на перемещение через государственную границу РФ грузов и товаров за пределы Российской Федерации .

Выявление контрабанды стратегически важных ресурсов через Государственную границу РФ с государствами - членами Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС схоже с перемещением товара через таможенную границу таможенного союза в рамках ЕврАзЭС, однако данный процесс недостаточно урегулирован, ввиду чего правоприменители используют аналогию закона, что осложняется отсутствием процедуры декларирования товаров.

Перемещение товаров между странами – участниками ЕврАзЭС осуществляется свободно. В соответствии со ст. 278 Федерального закона от 3 августа 2018 г. № 289-ФЗ , на экспортера возложена обязанность о подаче статистической формы учета перемещения товаров. Данная форма подается при экспорте товаров в страны – участники ЕврАзЭС после фактического перемещения. В ряде случаев недобросовестные участники не подают указанные статистические формы, тем самым совершают административное правонарушение, предусмотренное ст. 19.7.13 КоАП РФ.

Ввиду чего, на практике установление количества лесоматериалов, перемещенных лицом в страны – участники ЕврАзЭС осуществляется путем сопоставления сведений о поданных статистических формах учета перемещения товаров, сведений о полученных лицом сертификатах на отдельные категории товаров и сведений о фактическом пересечении границы транспортными средствами, осуществляющими вывоз товаров.

Кроме того, законодателем выделяются способы совершения контрабанды:

- 1) перемещение товаров или иных предметов вне установленных мест или в неустановленное время работы таможенных органов в этих местах;
- 2) перемещение товаров или иных предметов с сокрытием от таможенного контроля;
- 3) перемещение товаров или иных предметов путем недостоверного декларирования;
- 4) перемещение товаров или иных предметов путем недекларирования;
- 5) перемещение товаров или иных предметов 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.

Все вышеперечисленные способы контрабанды имеют место в правоприменительной практике. От конкретного способа совершения преступления зависит время и место его окончания. Так, при совершении контрабанды первыми двумя способами, преступление окончено с момента



фактического перемещения товаров через соответствующую границу. При остальных способах – с момента предоставления таможенному органу таможенной декларации, либо иного документа, допускающего оборот товара через таможенную границу. В таком случае местом окончания преступления является таможенный орган, куда подан соответствующий документ, независимо от его вида, а временем окончания преступления – дата и время подачи такого документа.

Несмотря на то, что состав преступления, предусмотренного ст. 226.1 УК РФ является формальным, с субъективной стороны указанное преступление, предусмотренное ст. 226.1 УК РФ характеризуется прямым умыслом.

Одной из наиболее часто возникающих проблем при выявлении и расследовании контрабанды стратегически важных ресурсов является доказывание прямого умысла на совершение контрабанды путем недекларирования, недостоверного декларирования и с использованием документов, содержащих недостоверные сведения о товарах.

Чаще всего привлекаемые к ответственности лица во избежание уголовной ответственности выдвигают версии о фактической ошибке при подаче документов или при формировании груза к отправке.

Например, по уголовному делу в отношении В., совершившего контрабанду стратегически важных ресурсов – лесоматериалов хвойных пород в Республику Узбекистан путем недостоверного декларирования и с использованием документов, содержащих недостоверные сведения, на стадии предварительного следствия обвиняемым была выдвинута версия о том, что перемещаемый лесоматериал он приобрел у Индивидуального предпринимателя по договору купли-продажи, на который ссылался в декларации на товары и в иных, представляемых в таможенный орган документах, однако в ходе следствия достоверно установлено, что несмотря на то, что договорные отношения между субъектами действительно существовали и товар действительно был передан в адрес В., но в объеме меньшем, чем В. экспортировал в Республику Узбекистан. Таким образом, объем лесоматериалов, источник происхождения которых не подтвержден документально, превышающий по стоимости 100 тысяч рублей, был вменен В. в вину. По данному факту в отношении В. 20 марта 2023 года вынесен обвинительный Приговор по ч. 1 ст. 226.1 УК РФ.

Так, о прямом умысле может свидетельствовать фактическое отсутствие у лица на момент экспорта стратегически важных ресурсов, имеющих законный и документально подтвержденный источник происхождения. С целью установления и подтверждения происхождения предметов экспорта следственные органы во взаимодействии с таможенными органами Уральского федерального округа проводят полный анализ деятельности экспортера: устанавливается круг его контрагентов, изымаются документы, подтверждающие между ними гражданские правоотношения, проводятся допросы контрагентов с целью установления характера этих правоотношений, истребуются заключения судебных бухгалтерских экспертиз, назначаемых с целью установления фактического остатка товаров, имеющих законный источник происхождения на дату экспорта. Эти же методы применимы не только при расследовании, но и при выявлении и раскрытии данного преступления.

Кроме того, при совершении контрабанды стратегически важных ресурсов, доказыванию подлежит мотив, который, как правило - корыстный.

Так например, Х., трудоустроенный мастером погрузки в Обществе с ограниченной ответственностью, отвечающий за погрузку лесоматериалов на экспорт и контролирующей подготовку необходимых для экспорта документов, фактически погрузив в вагоны лесоматериал хвойных пород, дал указание оформить документы на лесоматериал лиственных пород, который не облагается таможенными платежами, тем самым совершив контрабанду путем недекларирования товара. В ходе таможенного досмотра указанное преступление выявлено, незаконно экспортируемых лесоматериал изъят и по постановлению суда передан на реализацию. В отношении Х. вынесен 25 января 2024 года вынесен обвинительный Приговор по ч. 1 ст. 226.1 УК РФ.

Помимо указанных выше проблем, трудности возникают и при установлении источника происхождения перемещаемых стратегически важных ресурсов. Если в ситуации с лесоматериалами государством предприняты меры к его контролируемому обороту на территории РФ, то при

перемещении иных стратегически важных ресурсов нередко отсутствует реальная возможность их контроля от момента получения тем или иным способом, до момента их выпуска на экспорт. Авторам способом решением этой проблемы видится продолжение внутренней политики, направленной на законодательное закрепление контроля оборота стратегически важных ресурсов по аналогии с Единой государственной автоматизированной информационной системой учета древесины и сделок с ней, предусмотренной ст. 50.6 Лесного Кодекса Российской Федерации и введенной Постановлением Правительства РФ от 26 декабря 2014 г. № 1525.

Приведенные в статье методы успешно применяются авторами при выявлении, раскрытии и расследовании фактов контрабанды стратегически важных ресурсов, формируя положительный опыт правоохранительной деятельности в Уральском федеральном округе.

Список используемой литературы: