

УДК 343.37

ВОЗБУЖДЕНИЕ УГОЛОВНОГО ДЕЛА И ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ ПЕРВОНАЧАЛЬНЫХ СЛЕДСТВЕННЫХ ДЕЙСТВИЙ ПО ДЕЛАМ О ПРЕСТУПЛЕНИЯХ, ОТНЕСЕННЫХ К КОМПЕТЕНЦИИ ТАМОЖЕННЫХ ОРГАНОВ

Н. Г. Яковлева

ФГБОУ ВО «Тверской государственный университет», г. Тверь

Статья посвящена актуальным проблемам борьбы с преступлениями в сфере таможенного дела, вопросам выявления и пресечения преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов. Рассматриваются также проблемы организации и деятельности таможни, связанные с производством первоначальных следственных действий по делам данной категории.

***Ключевые слова:** выявление и пресечение преступлений, возбуждение уголовного дела, первоначальные следственные действия, преступления, отнесенные к компетенции таможенных органов.*

Борьба с преступлениями в сфере таможенного дела — одна из важнейших задач, реализуемых таможенными органами. Проверка сообщения о преступлении, возбуждение уголовного дела и проведение неотложных следственных действий являются первоначальными этапами уголовного судопроизводства, в котором предварительному расследованию предшествует стадия возбуждения уголовного дела.

Возбуждение уголовного дела — это самостоятельная начальная стадия уголовного судопроизводства, включающая в себя несколько этапов: принятие сообщения о преступлении, рассмотрение сообщения о преступлении, проверка сообщения о преступлении, принятие решения по итогам проверки сообщения о преступлении.

Как правило, таможенные органы выявляют правонарушения и преступления, отнесенные к их компетенции, в процессе осуществления деятельности, связанной с реализацией функций таможенного контроля.

Осуществление таможенного контроля проводится в соответствии с нормативными актами РФ, в частности Приказами ФТС России¹.

При этом результаты контроля (таможенного наблюдения) уполномоченное должностное лицо отражает в рапорте, составленном в

¹ См., например: Приказ ФТС России от 26.05.2011 г. № 1067 «Об утверждении Инструкции о действиях должностных лиц таможенных органов, совершающих таможенные операции и проводящих таможенный контроль при перевозке товаров автомобильным транспортом при их прибытии (убытии), помещении под таможенную процедуру таможенного транзита, а также временном хранении». URL: <http://lawru.info/dok/2011/05/26/n32097.htm>

произвольной форме на имя лица, принявшего решение о его проведении. Заверенная в соответствии с установленным порядком копия рапорта прикладывается к экземпляру таможенной декларации и хранится вместе с ним².

Таким образом, выполняя функции органа дознания, таможенные органы уполномочены в процессе проведения процедур таможенного досмотра и контроля выявлять соответствующие правонарушения и преступления и, составив в надлежащем порядке рапорт об обнаружении признаков противоправного деяния, начать производство проверки в соответствии с требованиями ст. 144 УПК РФ. Если в процессе проведения проверки будут выявлены признаки преступления, таможенный орган вправе вынести постановление о возбуждении уголовного дела и начать производство неотложных следственных действий на основании ст. 157 УПК РФ.

Выполнение таможенными органами деятельности, направленной на выявление и пресечение преступлений, безусловно, следует рассматривать как функцию, свойственную по своей правовой природе органам дознания. В связи с чем не совсем понятна позиция законодателя, согласно которой с 2011 г. таможенные органы не относятся к органам дознания, исходя из смысла ст. 40 УПК РФ. Таким образом, согласно ст. 146 УПК РФ, таможенные органы фактически лишены права самостоятельно возбуждать уголовное дело (так как, согласно ч. 1 данной статьи, правом возбуждать уголовное дело, помимо следователя и дознавателя, обладают органы дознания). При этом, согласно ст. 157 УПК РФ, как нами уже было указано выше, таможенные органы вправе проводить неотложные следственные действия по уголовным делам о преступлениях, предусмотренных ст. 173.1, 173.2, 174, 174.1, 189, 190, 193, 193.1, 194 частей третьей и четвертой, 200.1 части второй, 200.2, 226.1, 229.1 Уголовного кодекса Российской Федерации, выявленных таможенными органами Российской Федерации.

Очевидно, что ст. 40 и ст. 157 УПК РФ вступают в противоречие друг с другом. Это, на наш взгляд, существенно усложняет процесс правоприменения. Как может орган, не имеющий соответствующих, прямо закрепленных в законе полномочий, осуществлять, по сути, важнейшую деятельность – возбуждать уголовные дела и осуществлять

² Пункт 40 Приказа ФТС России от 26.05.2011 г. № 1067 «Об утверждении Инструкции о действиях должностных лиц таможенных органов, совершающих таможенные операции и проводящих таможенный контроль при перевозке товаров автомобильным транспортом при их прибытии (убытии), помещении под таможенную процедуру таможенного транзита, а также временном хранении». URL: <http://lawru.info/dok/2011/05/26/n32097.htm>

производство первоначальных следственных действий? Полагаем, что такая позиция законодателя лишает таможенные органы определенной самостоятельности при принятии решения о привлечении лица к уголовной ответственности за совершение преступления, отнесенного к компетенции таможенных органов, т.к. фактически каждое свое действие и решение вышеуказанные органы должны согласовывать со следователем, что зачастую отрицательно влияет на оперативность работы таможни. Полагаем, что исключение таможенных органов из перечня органов дознания, предусмотренных ст. 40 УПК РФ, является непродуманным и ничем реально не обоснованным решением законодателя.

Такого рода вывод можно сделать в том числе и на основании статистических данных, публикуемых на сайте Федеральной таможенной службы России. По данным сайта на 27 апреля 2017 г., по итогам работы за I квартал 2017 г. таможенными органами Российской Федерации возбуждено 763 уголовных дела, что на 13% больше, чем в I квартале 2016 г. Количество уголовных дел, возбужденных по результатам оперативно-розыскной деятельности таможенных органов, возросло на 18% и составило 624 уголовных дела. В отношении конкретных лиц возбуждено 521 уголовное дело³. Указанные данные свидетельствуют, что таможенные органы принимают самое активное участие в деятельности по выявлению и пресечению преступлений, т.е. по сути являются органами дознания в полном соответствии с положениями ст. 40 УПК РФ.

Для таможенных органов наиболее характерным поводом к возбуждению уголовного дела являются сообщения о совершенном или готовящемся преступлении, полученные из иных источников. Такие источники – это, как правило, рапорты должностных лиц таможенных органов, составленные на основе результатов таможенного оформления и таможенного контроля (при досмотре транспорта, грузов, личном досмотре, при проверке документов, в ходе реализации системы управления рисками и т.п.), а также полученные в ходе проведения оперативно-розыскных мероприятий (в том числе проводимых совместно с другими правоохранительными органами). Кроме того, одним из важных источников информации о преступлениях являются материалы, полученные от правоохранительных органов зарубежных стран.

³ http://www.customs.ru/index.php?option=com_content&view=article&id=25147:-----1--2017-&catid=55:2011-01-24-16-40-26. Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов Российской Федерации за I квартал 2017 года по производству неотложных следственных действий и предварительному расследованию в форме дознания

В свою очередь, в соответствии с УПК РФ основанием для возбуждения уголовного дела является наличие достаточных данных, указывающих на признаки преступления.

Таможенные органы как (фактически) органы дознания обязаны принять, проверить сообщение о любом совершенном или готовящемся преступлении и в пределах своей компетенции принять по нему решение в срок не позднее трех суток со дня поступления такого сообщения. Согласно п. 5, 6 ч. 1 ст. 19 Федерального закона «О таможенном регулировании в Российской Федерации» от 27.11.2010 г. № 311-ФЗ таможенные органы для выполнения возложенных на них функций обладают следующими правами:

- осуществляют в соответствии с законодательством Российской Федерации оперативно-розыскную деятельность в целях выявления, предупреждения, пресечения и раскрытия преступлений, производство неотложных следственных действий и дознания по которым отнесено уголовно-процессуальным законодательством Российской Федерации к ведению таможенных органов, выявления и установления лиц, их подготавливающих, совершающих или совершивших, а также в целях обеспечения собственной безопасности;

- осуществляют неотложные следственные действия и дознание в пределах своей компетенции и в порядке, которые определены уголовно-процессуальным законодательством Российской Федерации⁴.

При проверке сообщения о преступлении (в общем случае — дознаватель, орган дознания, следователь, руководитель следственного органа) вправе требовать производства документальных проверок, ревизий, исследований документов, предметов, трупов и привлекать к участию в этих проверках, ревизиях, исследованиях специалистов, давать органу дознания обязательное для исполнения письменное поручение о проведении оперативно-розыскных мероприятий.

При этом начальник органа дознания вправе по мотивированному ходатайству дознавателя продлить срок проверки сообщения о преступлении до 10 суток, а при необходимости производства документальных проверок, ревизий, исследований документов, предметов, трупов прокурор — по ходатайству дознавателя — до 30 суток с обязательным указанием на конкретные фактические обстоятельства, послужившие основанием для такого продления.

После проведения проверки сообщения о преступлении начальник таможенного органа (как органа дознания) или его заместитель обязаны принять одно из следующих решений:

4

http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_107181/e8184e0c24b12f257ed5915f7453265674981621/

- о возбуждении уголовного дела;
- об отказе в возбуждении уголовного дела;
- о передаче материалов по подследственности (если в поступившем сообщении содержатся сведения о преступлении, не входящем в компетенцию таможенных органов, причем в этом случае орган дознания, дознаватель, следователь, руководитель следственного органа принимают меры по сохранению следов преступления).

Основаниями к возбуждению уголовного дела являются достаточные данные, указывающие на признаки преступления. Особо следует отметить, что в ходе проверки сообщения о преступлении возможно проведение таможенными органами оперативно-розыскных мероприятий.

Постановление о возбуждении уголовного дела выносит дознаватель и утверждает начальник органа дознания. В нем указываются время и место его вынесения, должность, звание, фамилия лица, вынесшего постановление, повод и основание к возбуждению уголовного дела, статья уголовного законодательства. Кроме того, в постановлении о возбуждении уголовного дела указывается, кому поручается производство дознания (начальнику таможенного органа как органа дознания, одному или нескольким дознавателям). Дознаватель, которому поручено производство дознания, выносит постановление о принятии дела к своему производству.

По возбужденному уголовному делу орган дознания на основании уголовно-процессуального закона производит неотложные следственные действия, направленные на обнаружение, закрепление, передачу и использование следов преступления. «В отличие от ст.119 УПК РСФСР, УПК РФ не содержит перечня неотложных следственных действий. Поэтому конкретные следственные действия определяются по ситуации. Однако к неотложным не могут быть отнесены любые следственные действия. Содержание этого института как начального этапа расследования позволяет утверждать, что не являются неотложными процессуальными действиями те из них, которые связаны с принятием основных решений по делу и могут быть произведены лишь после привлечения лица в качестве обвиняемого»⁵.

Чаще всего к первоначальным следственным действиям могут быть отнесены: следственный осмотр, освидетельствование, судебная экспертиза, обыск, выемка, допрос свидетелей, потерпевших, задержание.

⁵ Комментарий к уголовно-процессуальному кодексу Российской Федерации. Постатейный / А.В.Смирнов, К.Б. Калиновский; под общ.ред. А.С. Смирнова. 3-е изд., перераб. и доп. М: КНОРУС, 2007. С. 461.

Следует отметить определенную специфику деятельности дознавателей таможенных органов. Она существует в методике и тактике проведения отдельных следственных действий и определяется предметом преступного посягательства, характерного для преступлений, отнесенных к компетенции ФТС России. Так, например, при расследовании практически всех таможенных преступлений характерно назначение различного рода исследований (в стадии возбуждения уголовного дела) или экспертиз (после возбуждения уголовного дела).

В случае необходимости проведения судебной экспертизы дознавателем выносится постановление (определение), в котором указываются объекты, подлежащие экспертному исследованию, формулируется задание (вопросы) эксперту и указывается, кому поручается производство экспертизы (экспертному учреждению или конкретному сведущему лицу). Постановление (определение) является юридическим документом, служащим основанием для производства экспертизы.

В системе ФТС России для целей проведения экспертиз, в том числе для решения вопроса о наличии признаков преступлений, имеется сеть специализированных криминалистических учреждений — лабораторий — во главе с Центральным экспертно-криминалистическим управлением. Эти подразделения вносят существенный вклад в борьбу с таможенными правонарушениями, решают следующие вопросы в процессе производства таких экспертиз, как:

- 1) классификация товаров согласно ТН ВЭД ТС;
- 2) определение страны происхождения товаров;
- 3) оценка рыночной стоимости товаров в таможенных целях исходя из качественных показателей (марки, сорта, вида и т.п.);
- 4) исследование оттисков печатей, штампов, подлинности акцизных марок;
- 5) установление химического состава товаров (вещества), определение норм выхода продукции и их идентификации в продуктах переработки;
- 6) идентификация наркотических, сильнодействующих ядовитых веществ и некоторых других видов товаров⁶.

Таможенные органы РФ производят неотложные следственные действия по уголовным делам о преступлениях, предусмотренных ст. 226.1 (контрабанда особо опасных товаров, предметов и веществ), ст.

⁶ Таможенное право: учебник для бакалавров / А.В. Зубач, А.В. Граве, Н.А. Рожина, Р.В. Терентьев; под общ. ред. А.В. Зубач. М.: Издательство Юрайт, 2013. С. 439 - 440.

229.1 (контрабанда наркотических веществ и их прекурсоров), ст. 189 (незаконный экспорт или передача товаров и технологий двойного назначения), ст. 190 (невозвращение на территорию РФ предметов культурного наследия), ст. 193 (невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте) и ст. 194 (уклонение от уплаты таможенных платежей) УК РФ.

Неотложные следственные действия в системе таможенных органов РФ осуществляют уполномоченные на это должностные лица — дознаватели. Для этой цели в таможнях, оперативных таможнях и Управлении таможенных расследований и дознания ФТС России созданы соответствующие отделы (отделы дознания). Все выносимые в ходе проведения неотложных следственных действий дознавателем постановления утверждаются начальником соответствующего таможенного органа или лицом, его замещающим. Начальники таможенных органов, являясь начальниками органа дознания, несут ответственность наряду с дознавателем за обоснованность возбуждения уголовного дела, качество проведенных следственных действий, соблюдение сроков дознания, своевременность и законность задержания подозреваемого.

После производства неотложных следственных действий и не позднее 10 суток со дня возбуждения уголовного дела орган дознания направляет уголовное дело руководителю следственного органа, уполномоченного проводить предварительное следствие в отношении соответствующего преступления.

Предварительное следствие по преступлениям, предусмотренным ст. 189, 226.1, 229.1 УК РФ, осуществляют следователи органов ФСБ России, по ч. 3 и ч. 4 ст. 194 — Следственного комитета РФ, по ст. 193, 226.1 и 229.1 — органов внутренних дел, а по ст. 190, ч. 1 и ч. 2 ст. 194 — следственных органов, выявивших данное преступление.

После направления уголовного дела руководителю следственного органа орган дознания может производить по нему следственные действия и оперативно-розыскные мероприятия только по поручению следователя. В случае направления руководителю следственного органа уголовного дела, по которому не обнаружено лицо, совершившее преступление, орган дознания обязан продолжать принимать розыскные и оперативно-розыскные меры для установления лица, совершившего преступление, уведомляя следователя об их результатах (ч. 4 ст. 157 УПК РФ)⁷.

⁷URL:http://studme.org/1486011030736/pravo/provedenie_neotlozhnyh_sledstvennyh_deystviy_sostavnaya_chast_pravoohranitelnoy_deyatelnosti

EXCUSION OF THE CRIMINAL CASE AND IMPLEMENTATION OF INITIAL INVESTIGATION ACTIONS ABOUT CRIMES RELATED TO THE COMPETENCE OF CUSTOMS BODIES

N. G. Yakovleva

Tver State University

The article is devoted to topical problems of combating crimes in the sphere of customs affairs, issues of detection and suppression of crimes within the competence of customs authorities. The problems of organization and activity of customs related to the production of initial investigative actions for cases of this category are also considered.

Keywords: *detection and suppression of crimes, initiation of criminal proceedings, initial investigative actions, crimes within the competence of customs authorities.*

Об авторе

ЯКОВЛЕВА Наталья Григорьевна – кандидат юридических наук, доцент кафедры уголовного права и процесса ФГБОУ ВО «Тверской государственный университет», e-mail: yakovlevang@yandex.ru.

YAKOVLEVA Natalia G. – PhD, Associate Professor of Criminal Law and Procedure Tver State University, (170100, Tver, ul. Zhelyabova, 33), e-mail: yakovlevang@yandex.ru

Яковлева Н.Г. Возбуждение уголовных дел и осуществление первоначальных следственных действий по делам о преступлениях, отнесенных к компетенции таможенных органов // Вестник ТвГУ. Серия: Право. 2017. № 2. С. 55 – 62.