

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Локтионова Оксана Геннадьевна

Должность: проректор по учебной работе

Дата подписания: 22.01.2021 14:23:56

Уникальный программный ключ:

0b817ca911e666f8abb13a5d426d39e5f1c11eabbf73e943df4a4851fda56d088

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное
учреждение высшего образования
«Юго-Западный государственный университет»
(ЮЗГУ)

Кафедра уголовного права



УТВЕРЖДАЮ

Проректор по учебной работе

Г. Локтионова

2017 г.

ОСНОВЫ РАССЛЕДОВАНИЯ ПРЕСТУПЛЕНИЙ, ОТНЕСЕННЫХ К КОМПЕТЕНЦИИ ТАМОЖЕННЫХ ОРГАНОВ

Методические рекомендации для самостоятельной работы
студентов
специальности 38.05.02

Курск 2017

УДК 343.2

Составитель: Т.Г. Лепина

Рецензент

доктор юридических наук, доцент И.Б. Лагутин

Основы расследования преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов: методические рекомендации для самостоятельной работы студентов/ Юго-Зап. гос. ун-т; сост.: Т.Г. Лепина. – Курск, 2017. – 41 с. – Библиогр.: с. 30.

Содержат сведения для самостоятельной работы студентов, тестовые задания, терминологический словарь требования.

Методические рекомендации соответствуют требованиям Федерального государственного образовательного стандарта высшего профессионального образования направления подготовки (специальности) 38.05.02 Таможенное дело.

Предназначены для студентов и слушателей, обучающихся на всех формах обучения.

Текст печатается в авторской редакции

Подписано в печать . Формат 60x84 1/16.

Усл. печ. л. 2,4. Уч.-изд. л. 2,2. Тираж экз. Заказ. Бесплатно.

Юго-Западный государственный университет.

305040, г. Курск, ул. 50 лет Октября, 94

Содержание

Введение	4
Тема 1. Понятие таможенных органов России, их правовой статус.....	5
Тема 2. Понятие расследования уголовных дел таможенными органами.....	7
Тема 3. Возбуждение уголовного дела, отнесенного к компетенции таможенных органов.....	11
Тема 4. Расследование уголовных дел в форме дознания.....	13
Тема 5. Судебные экспертизы, проводимые органами дознания федеральной таможенной службы России	16
Тема 6. Криминалистические методики расследования	20
Тема 7. Методика расследования уклонения от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица таможенными органами	22
Тема 8. Методика расследования контрабанды	25
Тема 9. Криминологическая характеристика таможенной преступности	27
Заключение.....	29
Список рекомендуемой литературы.....	30
Терминологический словарь.....	32
Тематика самостоятельных письменных работ.....	34
Тестовые задания для самопроверки.....	36
Примерный перечень вопросов к экзамену.....	39

Введение

Представленные вниманию читателя учебно-методические рекомендации посвящены крайне актуальной в современных условиях дисциплине «Основы расследования преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов». Данная дисциплина направлена на более глубокое изучение студентами факультета государственного управления и международных отношений вопросов, касающихся расследования преступления, на современном этапе развития уголовно-правовой науки.

Необходимость изучения «Основ расследования преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов» обусловлена динамичностью уголовного законодательства, которое требует постоянного совершенствования.

Углубленное изучение узкоспециальных вопросов юриспруденции, позволит избежать ошибок в определении категорий преступлений и их расследования в дальнейшей профессиональной деятельности сотрудников таможенных органов.

Пособие может быть использовано студентами (слушателями) юридических факультетов всех форм обучения (включая дистанционную). Пособие учитывает последние изменения в уголовном и ином законодательстве, имеющиеся на июнь 2016 года, основано на современных теоретических концепциях, учитывает сложившуюся в настоящее время практику борьбы с преступностью.

Самостоятельная работа студента с учебным пособием предполагает внимательное прочтение материала, его конспектирование, формулирование вопросов по содержанию прочитанного, попытки ответить на приводимые в конце каждой главы вопросы для самопроверки. Также предполагает решение тестовых заданий с последующей самопроверкой, осуществляемой путём поиска ответов на тестовые вопросы в учебной и иной литературе. Такая деятельность позволяет выявить и восполнить пробелы в понимании материала, лучше подготовиться к промежуточной и итоговой аттестации.

1.1. Понятие таможенных органов России, их правовой статус

Таможенные органы РФ – это государственные органы, регулирующие правоотношения в сфере таможенного дела.

Таможенные органы РФ являются составной частью системы органов федеральной исполнительной власти.

Таможенные органы осуществляют исполнительную и распорядительную деятельность в сфере таможенного дела.

Таможенные органы обладают отличительной чертой – они считаются правоохранительными вследствие того, что наделены правом осуществлять оперативно – розыскную деятельность, неотложные следственные действия и дознание в пределах своей компетенции, также выполняют функции контроля за соблюдением законодательства при осуществлении таможенного дела.

Система и структура таможенных органов

В соответствии с ч.1 ст. 9 ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации»¹ таможенные органы – это единая федеральная централизованная система.

Единая система таможенных органов – это вся совокупность таможенных органов, их взаимосвязь в осуществлении таможенного дела, которая основывается на принципах: целостности, структурности, иерархичности, взаимодействия с окружающей социальной средой.

Согласно ст. 10 «О таможенном регулировании в Российской Федерации», таможенными органами являются:

1. федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный в области таможенного дела;
2. региональные таможенные управления;
3. таможни;
4. таможенные посты.

Компетенция таможенных органов

¹ Федеральный закон от 27.11.2010 №311 –ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (в ред. от 05.05.2014)

В соответствии со ст. 12 ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации» таможенные органы выполняют следующие функции:

1. проводят таможенный контроль, совершенствуют методы совершения таможенных операций и проведения таможенного контроля, создают условия, способствующие ускорению товарооборота при ввозе товаров в Российскую Федерацию и вывозе товаров из Российской Федерации;

2. содействуют развитию внешней торговли Российской Федерации, внешнеэкономических связей субъектов Российской Федерации, ускорению товарооборота;

3. ведут таможенную статистику внешней торговли и специальную таможенную статистику;

4. взимают таможенные пошлины, налоги, антидемпинговые, специальные и компенсационные пошлины, таможенные сборы, контролируют правильность исчисления и своевременность уплаты указанных пошлин, налогов и сборов, принимают меры по их принудительному взысканию;

5. обеспечивают на территории Российской Федерации соблюдение порядка перемещения товаров и транспортных средств международной перевозки через таможенную границу Таможенного союза;

6. обеспечивают, если иное не установлено законодательством Российской Федерации, соблюдение установленных в соответствии с международными договорами государств - членов Таможенного союза и законодательством Российской Федерации запретов и ограничений в отношении товаров, ввозимых в Российскую Федерацию и вывозимых из Российской Федерации;

7. обеспечивают в пределах своей компетенции защиту прав на объекты интеллектуальной собственности.

Вопросы и задания для самопроверки

1. Дайте определение понятию «таможенные органы».
2. Охарактеризуйте структуру таможенных органов.
3. На какие группы можно разделить функции таможенных органов?

4. Урегулированная правом деятельность уполномоченных органов государства по принудительному обеспечению правопорядка на основе соблюдения интересов личности, общества и государства – это:

- А) административная юрисдикция;
- Б) правоохранительная деятельность;
- В) компетенция таможенных органов.

5. К правоохранительной деятельности таможенных органов не относится:

- А) дознание;
- Б) таможенный контроль;
- В) оперативно-розыскная деятельность;
- Г) административная юрисдикция.

6. В чем выражается административная юрисдикция таможенных органов?

1.2 Понятие расследование уголовных дел таможенными органами. Цель расследования преступления.

Расследование уголовных дел таможенными органами представляет собой деятельность уполномоченных государством таможенных органов по собиранию, проверке и оценке доказательств, установлению события преступления, по розыску и изобличению виновного в совершении преступления, по возмещению причиненного преступлением вреда и принятию мер, направленных на устранение причин совершения преступления и предупреждение новых.

Общие условия предварительного расследования.

Систему общих условий предварительного расследования составляют следующие правовые нормы:

1. соблюдение правил подследственности (ст.151 УПК РФ);
2. соединение и выделение уголовных дел;
3. начало производства предварительного расследования –;
4. окончание предварительного следствия означает, что разрешены задачи предварительного расследования;
5. восстановление уголовных дел происходит по сохранившимся копиям с процессуальных и иных документов,

которые могут быть признаны доказательствами путем проведения процессуальных действий (ч.2 ст.158.1 УПК РФ);

6. обязательность рассмотрения ходатайств заключается в том, что дознаватель и следователь обязаны незамедлительно, всесторонне и объективно рассматривать ходатайство;

7. меры попечения о детях или иждивенцах подозреваемого или обвиняемого и меры по обеспечению сохранности его имущества – данная мера применяется, когда подозреваемого или обвиняемого лишают личной неприкосновенности и лишают свободы;

8. меры по обеспечению гражданского иска (ст.160.1 УПК РФ);

9. недопустимость разглашения данных предварительного расследования. Нарушение данной нормы может привести к трудностям в производстве уголовного дела, также нарушаются права и законные интересы участников уголовного судопроизводства;

10. соблюдение сроков предварительного расследования позволяет соблюдать очередность и продолжительность процессуальных действий, раскрываемость преступления.

Для законного и справедливого разрешения уголовного дела и раскрытия преступления необходимо выяснить его обстоятельства, т. е. установить все факты, значимые для принятия решения.

Важнейшим условием решения задач уголовного судопроизводства является установление истины по уголовному делу. Уголовный процесс — такой вид государственной деятельности, где обязанность устанавливать истину предписана законом. В уголовном процессе истина устанавливается при помощи доказательств. Доказывание означает поиск истины.

Доказывание — это осуществляемая в установленном уголовно - процессуальным законом порядке деятельность органов предварительного расследования (следователя, дознавателя), прокурора и суда, а также участников уголовного процесса по собиранию, проверке и оценке доказательств в целях установления истины по уголовному делу и решения задач уголовного судопроизводства.

Выделяют три элемента процесса:

1. Собираение доказательств
2. Проверка доказательств.
3. Оценка доказательств.

Предварительное расследование осуществляется в двух формах: предварительное следствие и дознание. Основанием данной дифференциации является сложность производства по определенной категории дел (например, характер преступления, тяжелый процесс собирания и проверки доказательств).

Предварительное следствие – форма предварительного расследования, обязательная по всем уголовным делам, за исключением уголовных дел в ч.3 ст.150 УПК РФ. Предварительное следствие является основной и определяющей формой расследования уголовного дела.

Дознание – форма предварительного расследования, осуществляемая по уголовному делу, производство предварительного следствия по которому необязательно². Дознание производится по уголовным делам о преступлениях, предусмотренных ч. 3 ст. 150 УПК РФ.

Вопросы и задания для самопроверки

1. Раскройте содержание понятия «расследование преступлений».
2. Охарактеризуйте общие условия предварительного расследования
3. Дайте определение понятию «доказывание».
4. Назовите элементы доказывания.
5. Охарактеризуйте формы предварительного расследования.
6. Юридическое свойство, обеспечивающее отнесение предварительного расследования уголовного дела к компетенции определенного органа предварительного следствия или дознания - это:
 - А) соблюдение правил подследственности;
 - Б) соединение уголовных дел;

² См.: Уголовно – процессуальное право Российской Федерации: учебник / отв. ред. П.А. Лупинская. М.: Норма, 2009. С.610.

В) восстановление уголовных дел.

7. Расшифруйте, что означает «недопустимость разглашения данных предварительного расследования».

8. Совокупность закрепленных в уголовном законе правил, которые позволяют сформировать необходимый объем доказательств по уголовному делу для наиболее быстрого и полного раскрытия, расследования преступления, привлечения виновного лица к уголовной ответственности и вынесения справедливого приговора – это:

А) соблюдение правил подследственности;

Б) соединение и выделение уголовных дел;

В) восстановление уголовных дел.

9. Производимые в установленном законом порядке собрание, проверка и оценка доказательств – это:

А) Процесс доказывания;

Б) Цель доказывания.

10. Какой элемент доказывания включает следственные и судебные действия, производимые органами предварительного расследования, прокурором и судом в соответствии с законом:

А) Собрание доказательств;

Б) Проверка доказательств;

В) Оценка доказательств.

11. Какой этап доказывания является завершающим:

А) Собрание доказательств;

Б) Проверка доказательств;

В) Оценка доказательств.

12. Форма предварительного расследования, обязательная по всем уголовным делам, за исключением уголовных дел в ч.3 ст.150 УПК РФ – это:

А) Предварительное следствие;

Б) Дознание.

13. Кто обладает более широкими полномочиями при расследовании уголовных дел:

А) Следователь;

Б) Дознаватель.

1.3. Возбуждение уголовного дела, отнесенного к компетенции таможенных органов

Поводы и основание для возбуждения уголовного дела

Для возбуждения уголовного дела уголовно – процессуальным законом установлены определенные процессуальные условия – поводы и основание.

Согласно ч.1 ст. 140 УПК РФ поводами для возбуждения уголовного являются:

1. заявление о преступлении;
2. явка с повинной;
3. сообщение о совершенном или готовящемся преступлении, полученное из иных источников;
4. постановление прокурора о направлении соответствующих материалов в орган предварительного расследования для решения вопроса об уголовном преследовании.

Особенности проверки сообщений о преступлениях, отнесенных к деятельности таможенных органов

В силу того, что таможенные органы отнесены к органам дознания, в порядке ст. 144 УПК РФ на них возлагается обязанность принимать, проверять сообщения о любом совершенном или готовящемся преступлении и в пределах компетенции, закрепленной УПК РФ принять по нему решение в срок не позднее трех суток.

Таможенные органы рассматривают сообщения о преступлениях в три этапа:

1. получение информации о преступлении – прием и регистрация данного сообщения о преступлении;
2. проверка полученной информации;
3. принятие процессуального решения.

В таможенных органах сообщения о преступлениях делятся на:

1. требующие предварительной проверки, т.е. данные сообщения не содержат достаточных данных для принятия процессуального решения.
2. не требующие данной проверки.

На наш взгляд необходимо на уровне УПК РФ закрепить конкретный перечень средств проверки сообщений о преступлении. Это будет препятствовать нарушениям законодательства.

В последующем, должностное лицо должно принять процессуальное решение: возбудить уголовное дело, отказать в возбуждении уголовного дела или передать сообщения о преступлении по подследственности (подсудности). В основе данного этапа лежит всестороннее, полное и объективное изучение и оценка информации.

Таким образом, особенностями проверки сообщений о преступлениях таможенными органами являются специфические средства проверки, ограниченный ряд уголовно – процессуальных условий.

Порядок возбуждения уголовного дела

Возбуждение уголовного дела – начальная стадия уголовного судопроизводства, характеризующаяся самостоятельностью задач, кругом участников правоотношений или содержанием предмета правоотношений, процессуальными средствами, сроками, решениями³.

Возбуждение уголовного дела об уклонении от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст.194 УК РФ) имеет свои особенности:

- способ уклонения от уплаты платежей различный;
- для выявления преступления используются административные средства;
- необходимо четкое разграничение от административного деликта.

По статистическим данным пресс – службы Федеральной таможенной службы России⁴ за I полугодие 2014 года таможенными органами возбуждено 1032 уголовных дела. В качестве предметов преступлений выступали иностранная валюта и валюта РФ, наркотические средства, психотропные и

³ См.: Уголовно – процессуальное право Российской Федерации: учебник / отв. ред. П.А. Лупинская. М.: Норма, 2009. С.450.

⁴ URL: http://www.vch.ru/cgi-bin/guide.cgi?table_code=12&action=show&id=36216 (дата обращения 04.08.2014).

сильнодействующие вещества. Центральное таможенное управление возбудило 305 уголовных дел. По статье 200.1 УК РФ (контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов) возбуждено 38 уголовных дел. По статье 194 УК РФ (уклонение от уплаты таможенных платежей) возбуждено 269 уголовных дел.

Вопросы и задания для самопроверки

1. Перечислите поводы возбуждения уголовных дел.
2. Назовите особенности проверки сообщений о преступлениях.
3. Перечислите виды сообщений о преступлениях.
4. Завершающим этапом рассмотрения сообщения о преступлениях является:
 - А) получение информации о преступлениях;
 - Б) проверка полученной информации;
 - В) принятие процессуального решения.
5. Какой повод к возбуждению уголовного дела таможенными органами является самым распространенным?
6. Охарактеризуйте порядок возбуждения уголовного дела.
7. В чем заключаются особенности уклонения от уплаты таможенных платежей?

1.4. Расследование уголовных дел в форме дознания.

Порядок производства следственных и процессуальных действий.

Дознание – представляет собой форму предварительного расследования, производимого дознавателем, по уголовному делу, производство предварительного следствия которого необязательно.

Для эффективности расследования таможенных преступлений органами дознания возможно создание следственно – оперативных групп. Это дает следующие преимущества⁵:

- производство расследования в сокращенные сроки;

⁵ См.: Островский В.В. К вопросу о создании следственно – оперативных групп при расследовании преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов [Электронный ресурс]. 2009 // СПС КонсультантПлюс.

— оперативно – розыскные мероприятия проводятся согласованно;

— всестороннее, полное и объективное расследование преступлений.

Если уголовное дело возбуждено по факту совершения преступления либо в ходе дознания получены достаточные данные, дающие основание подозревать лицо в совершении преступления, дознаватель составляет письменное уведомление о подозрении в совершении преступления. Копия уведомления вручается подозреваемому, ему разъясняются права подозреваемого, предусмотренные статьей 46 УПК РФ, о чем составляется протокол с отметкой о вручении копии уведомления. В течение 3 суток с момента вручения лицу уведомления о подозрении в совершении преступления дознаватель должен допросить подозреваемого по существу подозрения.

В уведомлении должны быть указаны:

- 1) дата и место его составления;
- 2) фамилия, инициалы лица, его составившего;
- 3) фамилия, имя и отчество подозреваемого, число, месяц, год и место его рождения;
- 4) описание преступления с указанием места, времени его совершения, а также других обстоятельств, подлежащих доказыванию в соответствии с пунктами 1 и 4 части первой статьи 73 УПК РФ;
- 5) пункт, часть, статья УК РФ, предусматривающие ответственность за данное преступление.

Руководитель группы дознавателей принимает процессуальные решения:

- 1) о выделении уголовных дел в отдельное производство в порядке, установленном статьями 153 - 155 УПК РФ;
- 2) о прекращении уголовного дела полностью или частично;
- 3) о приостановлении или возобновлении производства по уголовному делу;
- 4) о письменном уведомлении о подозрении в совершении преступления;
- 5) о привлечении лица в качестве обвиняемого и об объеме предъявляемого ему обвинения;

6) о направлении обвиняемого в медицинскую организацию, оказывающую медицинскую помощь в стационарных условиях, или в медицинскую организацию, оказывающую психиатрическую помощь в стационарных условиях, для производства соответственно судебно-медицинской, судебно-психиатрической экспертизы, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 3 части второй статьи 29 УПК РФ;

7) о возбуждении перед прокурором ходатайства о продлении срока дознания;

8) о возбуждении с согласия прокурора перед судом ходатайства об избрании меры пресечения, а также о производстве следственных и иных процессуальных действий, предусмотренных частью второй статьи 29 УПК РФ.

Вопросы и задания для самопроверки

1. Дайте определение понятию «дознание».
2. Перечислите органы, осуществляющие дознание.
3. По каким преступлениям не может производиться дознание:
 - А) уклонении от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица;
 - Б) контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов;
 - В) контрабанда наркотических средств и психотропных веществ.
4. Что относится к компетенции руководителя органа дознания?
5. Назовите условия формирования оперативно-следственных групп.
6. Охарактеризуйте порядок и сроки проведения предварительного расследования.
7. Опишите структуру уведомления о подозрении в совершении преступления
8. Перечислите полномочия руководителя группы дознавателей
9. Опишите структуру обвинительного акта

10. Охарактеризуйте порядок производства следственных действий

11. Ходатайство о производстве следственного действия рассматривается судьей

А) в течение 24 часов;

Б) в течение 48 часов;

В) в течение 5 рабочих дней.

12. Охарактеризуйте порядок производства осмотра

13. Охарактеризуйте порядок производства освидетельствования

14. Охарактеризуйте порядок производства обыска и выемки

15. Охарактеризуйте наложение ареста на почтово-телеграфные отправления

16. Охарактеризуйте порядок производства очной ставки

17. Охарактеризуйте порядок производства процессуальных действий.

1.5. Судебные экспертизы, проводимые органами дознания федеральной таможенной службы России

Согласно Типовому положению об экспертно-криминалистической службе регионального таможенного управления экспертно – криминалистическая служба Федеральной таможенной службы России выполняет следующие функции:

1. проведение по решениям таможенных органов экспертизы и исследования товаров и других объектов, содействие таможенным органам в организации проведения экспертиз и исследований;

2. анализ и обобщение экспертной практики, форм и методов проведения экспертиз и исследований, разработка методических рекомендаций по вопросам проведения экспертиз и исследований, внедрения и освоения новых методов и технических средств их проведения;

3. проведение научных исследований по разработке и совершенствованию экспертных методик, используемых в таможенных целях, по совершенствованию экспертно-исследовательских форм и методов деятельности в борьбе с

нарушениями таможенных правил и преступлениями в сфере таможенного дела, по совершенствованию контроля за товарами, перемещаемыми через таможенную границу РФ.

Подразделения Центрального экспертного криминалистического управления Федеральной таможенной службы России проводят следующие виды экспертиз⁶:

1. товарную (товароведческую, товароведную) экспертизу - на предмет определения качественных свойств товара, в том числе его наименования, артикула, сорта, количества и т.д.;

2. диагностическую экспертизу товаров - на предмет определения соответствия свойств товаров требованиям технических регламентов, стандартам, условиям договора и т.д.;

3. идентификационную экспертизу товаров - на предмет определения принадлежности товара к определенной партии товара и т.д.;

4. материаловедческую экспертизу на предмет определения принадлежности товара к определенному классу веществ или материалов и т.д.;

5. химическую экспертизу - на предмет определения химического состава, а также количественного соотношения различных химических соединений в товаре и т.д.;

Назначение таможенной экспертизы

Таможенная экспертиза назначается для разъяснения вопросов, возникающих при совершении таможенных операций, где требуются специальные познания. Таможенная экспертиза назначается таможенными органами и проводится таможенными экспертами, а также экспертами иных уполномоченных организаций. Таможенная экспертиза назначается в отношении товаров, в том числе транспортных средств, таможенных, транспортных (перевозочных), коммерческих и иных документов, необходимых для совершения таможенных операций, и средств их идентификации. Решение о назначении экспертизы принимается в

⁶ См.: Дубонос Е.С. Судебные экспертизы при расследовании таможенных преступлений органами дознания Федеральной таможенной службы России // Известия Тульского государственного университета. Экономические и юридические науки. 2013. №4. С. 61 – 62.

письменной форме (ст.138 ТК ТС).

Срок таможенной экспертизы не должен превышать 20 рабочих дней со дня принятия экспертом материалов к производству. Сроки проведения экспертизы могут продлеваться и приостанавливаться (ст.139 ТК ТС).

Права и обязанности таможенного эксперта закреплены в ст. 140 ТК ТС: таможенный эксперт вправе: знакомиться с материалами, относящимися к проведению таможенной экспертизы; уточнять поставленные перед ним вопросы в соответствии со своими специальными познаниями и компетенцией; использовать научно-техническую информацию из опубликованных специальных и иных источников; и т.д. Таможенный эксперт обязан: знакомиться с материалами, относящимися к таможенной экспертизе; включать в заключение таможенного эксперта (эксперта) выводы об обстоятельствах, имеющих значение для таможенных целей, по поводу которых не были поставлены вопросы; и т.д.

Ст. 141 ТК ТС предусматривает права декларанта, иного лица, обладающего полномочиями в отношении товаров, и их представителей при назначении и проведении таможенной экспертизы: заявлять ходатайства о постановке дополнительных вопросов таможенному эксперту для получения по ним заключения таможенного эксперта); ходатайствовать о проведении дополнительной или повторной таможенной экспертизы и др.

При отказе в удовлетворении ходатайства должностное лицо таможенного органа должно в письменной форме мотивированно сообщить об этом лицу, подавшему ходатайство.

Признав необходимым назначение судебной экспертизы, дознаватель выносит постановление об этом. Содержание постановления регламентируется ч.1 ст.195 УПК РФ.

Обязательное назначение судебной экспертизы указано в ст. 196 УПК РФ.

Судебные экспертизы по уголовным делам назначаются часто в государственные экспертные учреждения. Далее дознаватель направляет руководителю экспертного учреждения постановление о назначении судебной экспертизы и материалы, необходимые для ее производства (ст. 199 УПК). Руководитель экспертного

учреждения поручает производство судебной экспертизы конкретному эксперту или нескольким экспертам из числа работников данного учреждения и уведомляет об этом дознавателя.

Непосредственно вручается постановление о назначении экспертизы и необходимые материалы, если судебная экспертиза производится вне экспертного учреждения

Вопросы и задания для самопроверки

1. Какие экспертные подразделения входят в систему экспертных подразделений ФТС?

2. Перечислите функции экспертно-криминалистической службы.

3. Охарактеризуйте структуру Центрального экспертного криминалистического управления Федеральной таможенной службы России.

4. Перечислите виды экспертиз, проводимых Центральным экспертным криминалистическим управлением Федеральной таможенной службы России.

5. Как называется экспертиза, определяющая соответствие свойств товаров требованиям технических регламентов, стандартам, условиям договора

А) товарная;

Б) диагностическая;

В) идентификационная.

6. Как называется экспертиза, определяющая соответствие свойств товара обязательным требованиям по безопасности

А) сертификационная;

Б) технологическая;

В) химическая.

7. Назовите случаи, требующие назначения судебных экспертиз.

8. Срок таможенной экспертизы со дня принятия экспертом материалов к производству не должен превышать

А) 7 рабочих дней;

Б) 14 рабочих дней;

В) 20 рабочих дней.

9. Перечислите права и обязанности таможенного эксперта.

10. Какими правами и обязанностями наделен декларант?

6. Криминалистические методики расследования

Методика расследования – это система научных положений, практических рекомендаций, с помощью которых расследуются отдельные виды преступлений.

В основном методики классифицируются на основе статей УК РФ (уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица таможенными органами ст. 194 УК РФ). Или более крупные – по главам УК РФ (например, методика расследования преступлений в сфере экономической деятельности). Выделяют и комплексные методики расследования преступлений.

Методики расследования базируются на нормах УПК РФ, криминалистики и других областях знаний, в том числе следственная практика. Расследование по уголовному делу должно отвечать принципам полноты, объективности, всесторонности.

Целью расследования является установить виновное лицо, привлечь к его уголовной ответственности, возместить ущерб, устранить обстоятельства, способствовавшие совершению преступления.

Расследование складывается из следующих этапов⁷:

1. первоначальный;
2. последующий;
3. заключительный.

Данные этапы отличаются по: построению версий, следственным действиям, задачам на каждом этапе.

На первоначальном этапе следует зафиксировать все доказательства. Следственные действия имеют поисковый характер.

Последующий этап касается элементов предмета доказывания, т.е. процесса доказывания. Появляется фигура обвиняемого.

Заключительный этап подводит итоги расследования: принимается процессуальное решение.

⁷ См.: Криминалистика. Ищенко Е.П., Топорков А.А. М.: Контракт, ИНФРА-М, 2010. С. 486 – 487.

Методическая рекомендация – это научно обоснованный совет о наиболее целесообразном способе действия следователя (дознателя) в определенной ситуации в процессе расследования преступления.

Криминалистическая тактика

Криминалистическая тактика – это система теоретических положений и практических рекомендаций по организации и планированию расследования, по определению оптимальной линии поведения участников расследования и приемов следственных и судебных действий.

Задачи тактики:

1. организовать процесс расследования преступления;
2. построить оптимальные взаимоотношения участников расследования.

Система тактики: Общая часть (понятие, принципы) и Особенная часть (следственные действия).

Криминалистические версии и планирование расследования

Криминалистическая версия – выдвигаемое обоснованное вероятное объяснение сущности и отдельных обстоятельств расследования.

Формируются следственные версии в результате логической обработки исходной информации. Истинность версий проверяется в ходе следственных действий. Проверка версий проводится на основе доказательств. Могут отсеиваться ложные версии и получаться доказательства, подтверждающие версию. Сначала выдвигаются общие версии, затем частные

Вопросы и задания для самопроверки

1. Дайте определение криминалистической методики расследования.
2. На чем базируются криминалистические методики расследования?
3. Что является целью расследования?
4. Что входит в структуру криминалистической методики расследования?
5. Перечислите этапы расследования.

6. На каком этапе расследования принимается процессуальное решение?

- А) на первоначальном;
- Б) на последующем;
- В) на заключительном.

7. Дайте определение криминалистической тактики.

8. Назовите задачи криминалистической тактики.

9. Способ действия лица, осуществляющего расследование, наиболее эффективно обеспечивающий решение задач, связанных с получением значимой информации – это

- А) тактический прием;
- Б) тактическая рекомендация;
- В) следственная ситуация.

10. Что такое «криминалистическая версия»?

11. Назовите элементы криминалистической версии.

12. Перечислите задачи криминалистической версии.

7.Методика расследования уклонения от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица таможенными органами

Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица, совершенное в крупном размере (ст.194 УК РФ).

Согласно ст. 70 Таможенного кодекса Таможенного союза к таможенным платежам относятся:

1. ввозная таможенная пошлина и вывозная таможенная пошлина;

2. налог на добавленную стоимость, взимаемый при ввозе товаров на таможенную территорию Таможенного союза;

3. акцизы, взимаемые при ввозе товаров на таможенную территорию Таможенного союза;

4. таможенные сборы.

Уклонение выражается в отказе лица уплатить таможенные платежи в определенный срок. Уплачиваются таможенные платежи до принятия или с принятием таможенной декларации. Если перемещаются товары не для коммерческих целей, то таможенные платежи уплачиваются одновременно с принятием

таможенной декларации. Срок уплаты таможенных платежей исчисляется со дня истечения срока подачи таможенной декларации, если не была подана в срок таможенная декларация⁸.

Согласно примечанию к ст. 194 УК РФ крупным размером признается сумма неуплаченных таможенных платежей за товары, перемещенные через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС, в том числе в одной или нескольких товарных партиях, превышает один миллион рублей, а в особо крупном размере - три миллиона рублей.

Окончено данное преступление с момента истечения установленного срока уплаты таможенных платежей.

Субъективная сторона преступления характеризуется прямым умыслом.

Субъект преступления - плательщик таможенных платежей.

Квалифицированный признак преступления предусмотрен ч.2, 3 и 4 ст.194 УК РФ.

При проверке сообщения о преступлении и для принятия процессуального решения необходимо установить факт уклонения от уплаты таможенных платежей и их размер. Порядок уплаты, исчисления таможенных платежей определяется таможенным законодательством.

Затем способ совершения противоправного деяния, место, время. Способы совершения данного преступления различны: предоставление недостоверных сведений в таможенной декларации или иных документах, недеklarирование товаров, предоставление подложных документов и другие.

Способ совершения уклонения от уплаты таможенных платежей зависит от объективных и субъективных факторов.

К первым относятся: особенности предмета уклонения от уплаты таможенных платежей, статус субъекта преступления, его правовое положение, обстоятельства, способствующие уклонению от уплаты таможенных платежей. Ко вторым относятся: личные и профессиональные качества субъекта уклонения от уплаты таможенных платежей.

⁸ См.: Уголовное право России. Учебник под ред. А.И. Рарога. М.: Проспект, 2010. С. 458.

В последующем устанавливается лицо, совершившее преступление, предусмотренное ст. 194 УК РФ, характеристика преступника.

Если по результатам проверки выявлены признаки преступления, предусмотренного ст. 194 УК РФ, то дознаватель возбуждает уголовное дело. Рапорт об обнаружении признаков преступления подписывается начальником таможенного органа, он же начальник органа дознания.

Материалы о преступлении регистрируются в книге учета сообщений о преступлениях и передаются дознавателю. Дознаватель в течение трех суток (при необходимости в течение десяти суток) возбуждает уголовное дело.

После возбуждения уголовного дела составляется план расследования, производятся следственные действия. Цель последних – обнаружить и зафиксировать следы преступления, доказательства.

Методика расследования преступления в данном случае зависит от способа его совершения, так как версии и следственные действия зависят от способа совершения преступления.

Следственные действия: осмотр, допрос, выемка документов, экспертиза.

Вопросы и задания для самопроверки

1. Перечислите элементы состава преступления при совершении уклонения от уплаты таможенных платежей.

2. С какой формой вины совершается преступление в виде уклонения от уплаты таможенных платежей?

А) с прямым умыслом;

Б) с косвенным умыслом;

В) по неосторожности.

3. Назовите виды таможенных платежей.

4. Перечислите способы уклонения от уплаты таможенных платежей

5. В чем состоит специфика расследования уклонения от уплаты таможенных платежей?

6. Какие следственные действия применяются при расследовании уклонения от уплаты таможенных платежей.

8. Методика расследования контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов (ст. 200.1 УК РФ)

В соответствии с ч.1 ст. 200.1 УК РФ незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, совершенное в крупном размере.

Денежные инструменты - дорожные чеки, векселя, чеки (банковские чеки), а также ценные бумаги в документарной форме, удостоверяющие обязательство эмитента (должника) по выплате денежных средств, в которых не указано лицо, которому осуществляется такая выплата (ч.5 ст. 200.1 УК РФ).

Характеристика контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов (ст. 200.1 УК РФ) с точки зрения криминалистики

Криминалистическая характеристика контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов (ст. 200.1 УК РФ) раскрывает совершение и сокрытие преступления, механизм, способ совершения, обстановку, личность преступника, объект и т. д.

Способы незаконного перемещения через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов различны: сокрытие от таможенного контроля (например, в тайниках). На практике закладывают в шины колес, в тюки хлопка, заполняют естественные полости человека и т.д.

Расследование контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов (ст. 200.1 УК РФ)

На первоначальном этапе расследования необходимо:

- зафиксировать следы;
- уяснить цель и мотив;
- доказать вину лица;
- определить меру пресечения.

Основными следственными действиями являются: осмотр места происшествия, осмотр предмета контрабанды, допрос преступника, допрос свидетелей, выемка, назначение судебных экспертиз.

Вопросы и задания для самопроверки

1. Перечислите элементы состава преступления в виде контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.

2. Что является предметом преступления в виде в виде контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов?

А) денежные средства;

Б) порядок перемещения денежных средств;

В) оружие.

3. Назовите способы совершения контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.

4. В чем проявляются особенности расследования контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов?

5. Какие действия необходимо совершить на первоначальном этапе расследования контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов?

6. Перечислите данные, подлежащие установлению на первоначальном этапе расследования контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.

7. Охарактеризуйте порядок производства следственных действий при расследовании контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.

8. Какое следственное действие направлено преимущественно на проверку правдивости показаний подозреваемого, свидетелей об обстоятельствах преступления, если в них выявлены противоречия?

А) экспертиза;

Б) следственный эксперимент;

В) обыск.

9. Какие данные подлежат установлению при допросе преступника и свидетелей?

9. Криминологическая характеристика таможенной преступности

Таможенные преступления – это общественно опасные, виновно совершенные, уголовно наказуемые противоправные деяния, совершаемые в сфере экономической деятельности при перемещении товаров и иных предметов через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзС или Государственную границу Российской Федерации с государствами – членами Таможенного союза в рамках ЕврАзС, по которым таможенные органы имеют право производить дознание и неотложные следственные действия.

Таможенные преступления характеризуются следующими криминологическими особенностями:

1. высокая общественная опасность выражается в посягательстве на экономическую безопасность страны и транснациональности;
2. высокие темпы роста;
3. в основном таможенные преступления совершаются организованными преступными формированиями;
4. с созданием свободных экономических зон стали проявляться криминально – корыстные цели данного режима;
5. латентность данных преступлений;
6. сложность расследования.

Криминологическая характеристика лиц, совершивших таможенные преступления следующая:

1. преобладание мужчин;
2. достижение среднего возраста (25-50л);
3. образовательный уровень высок;
4. отсутствие судимости ранее;
5. в основном лица без определенного источника доходов.

Данный тип личности преступника характеризует корыстная мотивация (стремление к наживе).

Вопросы и задания для самопроверки

1. В чем состоит специфика таможенных преступлений?
2. Охарактеризуйте криминологические особенности таможенных преступлений.

3. Назовите детерминанты преступлений, совершенных в таможенной сфере.

4. Охарактеризуйте лиц, совершивших таможенные преступления.

5. Среди лиц, совершивших таможенные преступления

А) преобладают мужчины;

Б) преобладают женщины;

В) встречается равное соотношение мужчин и женщин.

Заключение

В данных учебно-методических рекомендациях рассмотрены особенности расследования преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов.

Российская наука располагает многочисленными исследованиями, касающимися отдельных вопросов дисциплины, но концептуальные труды представлены в небольшом количестве. Рассмотрение проблемных вопросов основ расследования преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов теряет актуальности в настоящее время. Такие исследования должны учитывать положения современного законодательства и варианты их трактовки.

Для продолжения изучения рассматриваемой дисциплины читателям предлагается ознакомиться с исследованиями, посвященными данной теме, монографиями. Соответствующая проблематика затрагивается во многих статьях, выходящих в журналах «Уголовное право», «Российский следователь» и др., в многочисленных диссертациях.

Список рекомендуемой литературы

1. Уголовно-процессуальное право Российской Федерации [Текст] : учебник / отв. ред.: П. А. Лупинская, Л. А. Воскобитова. - 3-е изд., перераб. и доп. - М. : Норма, 2013. - 1008 с.
2. Предварительное следствие [Электронный ресурс]: учебник / Е.Н. Арестова, В.В. Артемова, В.И. Батюк и др. ; под ред. М.В. Мешков. - 2-е изд., перераб. и доп. - М. : Юнити-Дана, 2015. - 783 с. // Режим доступа – <http://biblioclub.ru/>
3. Беляев, В.П. Взаимодействие органов расследования и прокуратуры России в XVIII-начале XX вв. [Текст] : монография / В. П. Беляев, Ю. С. Гусаков, О. Г. Ларина ; Юго-Западный государственный университет. - Курск : ЮЗГУ, 2012. - 171 с.
4. Вопросы уголовного права и уголовного процесса в практике Верховного Суда Российской Федерации [Текст] : сборник материалов судебной практики / сост.: В. Б. Боровиков [и др.]. - Москва. : Норма, 2008. - 336 с.
5. Ищенко, Е.П. Криминалистика для следователей и дознавателей [Текст] : научно-практическое пособие / Е. П. Ищенко, Н. Н. Егоров. - Изд. 2-е, доп. и перераб. - Москва : Контракт : ИНФРА-М, 2014. - 699 с.
6. Кочои С.М. Контрабанда наркотиков: монография [Текст] / С.М. Кочои. - Москва: Проспект, 2014, - 136 с.
7. Крылов И.Ф. Розыск, дознание, следствие [Текст] / И. Ф. Крылов, А. И. Бастрыкин. - Москва : Экзамен, 2014. - 255, [1] с. : ил. - Библиогр.: с. 236-255.
8. Уголовное, уголовно-процессуальное и уголовно-исполнительное законодательство (современное состояние и направления совершенствования) [Текст] : сборник трудов участников Всероссийской научно-практической конференции, посвященной 80-летию Московского государственного областного университета (13-14 апреля 2011 г.) / Мин-во образования Московской области, Московский государственный областной ун-т ; [под ред. проф. А. В. Гриненко]. - М. : МГОУ, 2011. - 212 с.
9. Устинов, А.В. Взаимодействие органов предварительного следствия Российской Федерации с уполномоченными субъектами иностранных государств в целях получения доказательств по уголовному делу [Текст] : монография

/ А. В. Устинов ; под науч. ред. А. Г. Волеводза. - Москва : Юрлитинформ, 2014. - 195, [1] с. ; 21 см. - (Библиотека криминалиста). - Библиогр.: с. 147-174.

10. Федеральный закон от 27.11.2010 N 311-ФЗ (ред. от 04.06.2014) "О таможенном регулировании в Российской Федерации" [Электронный ресурс] // Информационно-правовой портал ГАРАНТ.РУ

11. Федеральный закон от 18.07.1999 N 183-ФЗ (ред. от 21.07.2014) "Об экспортном контроле" [Электронный ресурс] // Информационно-правовой портал ГАРАНТ.РУ

12. Закон РФ от 01.04.1993 N 4730-1 (ред. от 28.06.2014) "О Государственной границе Российской Федерации" [Электронный ресурс] // Информационно-правовой портал ГАРАНТ.РУ

13. Закон РФ от 15.04.1993 N 4804-1 (ред. от 23.07.2013) "О вывозе и ввозе культурных ценностей" [Электронный ресурс] // Информационно-правовой портал ГАРАНТ.РУ

Терминологический словарь

Версия (криминалистическая) - обоснованное предположение относительно отдельного факта (обстоятельства) или группы фактов из числа имеющих значение для дела, объясняющее происхождение этих фактов (обстоятельств), их связь между собой.

Выводы эксперта - завершающая часть заключения эксперта, в которой обобщаются установленные экспертом факты и содержатся ответы на поставленные следователем или судом вопросы. Выводы могут быть категорические и вероятные; утвердительные и отрицательные; условные и безусловные; альтернативные (многовариантные) и разделительные.

Дактилоскопия - раздел трасологии, изучающий свойства и характеристики папиллярных узоров кожи человека, преимущественно пальцев рук; средства и методы их обнаружения, фиксации, изъятия и исследования в целях криминалистической регистрации и идентификации по следам, обнаруженным на месте происшествия.

Документ - материальный объект, на котором с помощью знаков, символов и т.п. элементов естественного или искусственного языка зафиксированы сведения о фактах.

Дорожка следов - система следов ног человека, состоящая из нескольких последовательно расположенных отпечатков обуви или босых ног.

Идентификация - установление тождества объекта или личности по совокупности общих и частных признаков.

Идентифицирующий объект (отождествляющий) - объект, на котором отображены свойства идентифицируемого объекта.

Криминалистическая методика — раздел криминалистики; система научных положений и разрабатываемых на их основе рекомендаций по организации и осуществлению расследования и предотвращению преступлений.

Криминалистическая тактика - система научных положений и разрабатываемых на их основе рекомендаций по организации и планированию предварительного и судебного следствия, определению линии поведения осуществляющих его лиц, приемов проведения отдельных следственных и судебных

действий, направленных на исследование, собирание доказательств, на установление обстоятельств, способствующих совершению преступлений.

Криминалистическая техника - система научных положений и разрабатываемых на их основе технических средств, приемов и методик, предназначенных для собирания, исследования и использования доказательств и иных мер раскрытия и предупреждения преступлений.

Моделирование - построение и изучение моделей каких-либо явлений, процессов или систем объектов для их детального исследования.

Наблюдение - планомерное целенаправленное восприятие объектов, явлений, процессов.

Папиллярные узоры - детали кожного рельефа ладонной поверхности рук и подошвы стопы, представляющие собой валикообразные выступы кожи, разделенные углублениями-бороздками.

Следственная ситуация - совокупность условий, в которых в данный момент осуществляется расследование преступлений.

Тематика самостоятельных письменных работ

1. Общие условия предварительного расследования.
2. Понятие и элементы доказывания.
3. Формы предварительного расследования
4. Поводы возбуждения уголовных дел.
5. Особенности проверки сообщений о преступлениях.
6. Виды сообщений о преступлениях.
7. Порядок возбуждения уголовного дела.
8. Понятие дознания.
9. Органы, осуществляющие дознание
10. Компетенция руководителя органа дознания.
11. Условия формирования оперативно-следственных групп.
12. Порядок и сроки проведения предварительного расследования.
13. Структура уведомления о подозрении в совершении преступления
14. Полномочия руководителя группы дознавателей
15. Структура обвинительного акта
16. Порядок производства следственных действий
17. Порядок производства осмотра
18. Порядок производства освидетельствования
19. Порядок производства обыска и выемки
20. Наложение ареста на почтово-телеграфные отправления
21. Порядок производства очной ставки
22. Порядок производства процессуальных действий
23. Подразделения ФТС, занимающиеся проведением экспертиз
24. Функции экспертно-криминалистической службы
25. Структура Центрального экспертного криминалистического управления Федеральной таможенной службы России
26. Виды экспертиз, проводимых Центральным экспертным криминалистическим управлением Федеральной таможенной службы России
27. Назначение судебных экспертиз.
28. Права и обязанности таможенного эксперта.
29. Права и обязанности декларанта.

30. Понятие криминалистической методики расследования.
31. Этапы криминалистической методики расследования.
32. Понятие криминалистической тактики
33. Задачи криминалистической тактики
34. Понятие криминалистической версии
35. Структура криминалистической версии
36. Задачи криминалистической версии
37. Элементы состава преступления при совершении уклонения от уплаты таможенных платежей
38. Виды таможенных платежей
39. Способы уклонения от уплаты таможенных платежей
40. Сущность расследования уклонения от уплаты таможенных платежей.
41. Следственные действия, применяемые при расследовании уклонения от уплаты таможенных платежей.
42. Уголовно-правовая характеристика контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов
43. Способы совершения контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов
44. Особенности расследования контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов
45. Первоначальный этап расследования контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов
46. Порядок производства следственных действий
47. Специфика таможенных преступлений.
48. Криминологические особенности таможенных преступлений.
49. Детерминанты преступлений, совершенных в таможенной сфере.
50. Криминологическая характеристика лиц, совершивших таможенные преступления.

Тестовые задания для самопроверки

1. Урегулированная правом деятельность уполномоченных органов государства по принудительному обеспечению правопорядка на основе соблюдения интересов личности, общества и государства – это:

- А) административная юрисдикция;
- Б) правоохранительная деятельность;
- В) компетенция таможенных органов.

2. К правоохранительной деятельности таможенных органов не относится:

- А) дознание;
- Б) таможенный контроль;
- В) оперативно-розыскная деятельность;
- Г) административная юрисдикция.

3. Юридическое свойство, обеспечивающее отнесение предварительного расследования уголовного дела к компетенции определенного органа предварительного следствия или дознания - это:

- А) соблюдение правил подследственности;
- Б) соединение уголовных дел;
- В) восстановление уголовных дел.

4. Совокупность закрепленных в уголовном законе правил, которые позволяют сформировать необходимый объем доказательств по уголовному делу для наиболее быстрого и полного раскрытия, расследования преступления, привлечения виновного лица к уголовной ответственности и вынесения справедливого приговора – это:

- А) соблюдение правил подследственности;
- Б) соединение и выделение уголовных дел;
- В) восстановление уголовных дел.

5. Производимые в установленном законом порядке собрание, проверка и оценка доказательств – это:

- А) Процесс доказывания;
- Б) Цель доказывания.

6. Какой элемент доказывания включает следственные и судебные действия, производимые органами предварительного расследования, прокурором и судом в соответствии с законом:

- А) Собираание доказательств;
- Б) Проверка доказательств;
- В) Оценка доказательств.

7. Какой этап доказывания является завершающим:

- А) Собираание доказательств;
- Б) Проверка доказательств;
- В) Оценка доказательств.

8. Форма предварительного расследования, обязательная по всем уголовным делам, за исключением уголовных дел в ч.3 ст.150 УПК РФ – это:

- А) Предварительное следствие;
- Б) Дознание.

9. Кто обладает более широкими полномочиями при расследовании уголовных дел:

- А) Следователь;
- Б) Дознаватель.

10. Завершающим этапом рассмотрения сообщения о преступлениях является:

- А) получение информации о преступлениях;
- Б) проверка полученной информации;
- В) принятие процессуального решения.

11. По каким преступлениям не может производиться дознание:

А) уклонении от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица;

Б) контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов;

В) контрабанда наркотических средств и психотропных веществ.

12. Ходатайство о производстве следственного действия рассматривается судьей

- А) в течение 24 часов;
- Б) в течение 48 часов;
- В) в течение 5 рабочих дней.

13. Как называется экспертиза, определяющая соответствие свойств товаров требованиям технических регламентов, стандартам, условиям договора

- А) товарная;
- Б) диагностическая;
- В) идентификационная.

14. Как называется экспертиза, определяющая соответствие свойств товара обязательным требованиям по безопасности

- А) сертификационная;
- Б) технологическая;
- В) химическая.

15. Назовите случаи, требующие назначения судебных экспертиз.

16. Срок таможенной экспертизы со дня принятия экспертом материалов к производству не должен превышать

- А) 7 рабочих дней;
- Б) 14 рабочих дней;
- В) 20 рабочих дней.

17. На каком этапе расследования принимается процессуальное решение?

- А) на первоначальном;
- Б) на последующем;
- В) на заключительном.

18. Способ действия лица, осуществляющего расследование, наиболее эффективно обеспечивающий решение задач, связанных с получением значимой информации – это

- А) тактический прием;
- Б) тактическая рекомендация;
- В) следственная ситуация.

19. С какой формой вины совершается преступление в виде уклонения от уплаты таможенных платежей?

- А) с прямым умыслом;
- Б) с косвенным умыслом;
- В) по неосторожности.

20. Что является предметом преступления в виде в виде контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов?

- А) денежные средства;
- Б) порядок перемещения денежных средств;
- В) оружие.

Примерный перечень вопросов к зачету

1. Понятие таможенных органов.
2. Структура таможенных органов.
3. Компетенция таможенных органов
4. Понятие правоохранительной функции таможенных органов
5. Виды правоохранительной деятельности таможенных органов
6. Административная юрисдикция таможенных органов
7. Понятие расследования преступлений.
8. Общие условия предварительного расследования.
9. Понятие и элементы доказывания.
10. Формы предварительного расследования
11. Поводы возбуждения уголовных дел.
12. Особенности проверки сообщений о преступлениях.
13. Виды сообщений о преступлениях.
14. Порядок возбуждения уголовного дела.
15. Понятие дознания.
16. Органы, осуществляющие дознание
17. Компетенция руководителя органа дознания.
18. Условия формирования оперативно-следственных групп.
19. Порядок и сроки проведения предварительного расследования.
20. Структура уведомления о подозрении в совершении преступления
21. Полномочия руководителя группы дознавателей
22. Структура обвинительного акта
23. Порядок производства следственных действий
24. Порядок производства осмотра
25. Порядок производства освидетельствования
26. Порядок производства обыска и выемки
27. Наложение ареста на почтово-телеграфные отправления
28. Порядок производства очной ставки
29. Порядок производства процессуальных действий
30. Подразделения ФТС, занимающиеся проведением экспертиз
31. Функции экспертно-криминалистической службы

32. Структура Центрального экспертного криминалистического управления Федеральной таможенной службы России

33. Виды экспертиз, проводимых Центральным экспертным криминалистическим управлением Федеральной таможенной службы России

34. Назначение судебных экспертиз.

35. Права и обязанности таможенного эксперта.

36. Права и обязанности декларанта.

37. Понятие криминалистической методики расследования.

38. Этапы криминалистической методики расследования.

39. Понятие криминалистической тактики

40. Задачи криминалистической тактики

41. Понятие криминалистической версии

42. Структура криминалистической версии

43. Задачи криминалистической версии

44. Элементы состава преступления при совершении уклонения от уплаты таможенных платежей

45. Виды таможенных платежей

46. Способы уклонения от уплаты таможенных платежей

47. Сущность расследования уклонения от уплаты таможенных платежей.

48. Следственные действия, применяемые при расследовании уклонения от уплаты таможенных платежей.

49. Уголовно-правовая характеристика контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов

50. Способы совершения контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов

51. Особенности расследования контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов

52. Первоначальный этап расследования контрабанды наличных денежных средств и (или) денежных инструментов

53. Порядок производства следственных действий

54. Специфика таможенных преступлений.

55. Криминологические особенности таможенных преступлений.

56. Детерминанты преступлений, совершенных в таможенной сфере.

57. Криминологическая характеристика лиц, совершивших таможенные преступления.