

БЕЛОРУССКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ
ФАКУЛЬТЕТ ТЕХНОЛОГИЙ УПРАВЛЕНИЯ И ГУМАНИТАРИЗАЦИИ
КАФЕДРА «ТАМОЖЕННОЕ ДЕЛО»

ДОПУЩЕН К ЗАЩИТЕ

Заведующий кафедрой


Е.С.Голубцова

подпись

«15» 06 2023 г.

РАСЧЕТНО-ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ДИПЛОМНОЙ РАБОТЫ

«Административные таможенные правонарушения и порядок ведения административного процесса по ним на примере перемещения товаров через таможенную границу ЕАЭС вне определенных законодательством мест или в неустановленное время»

Специальность 1-96 01 01 «Таможенное дело»

Специализация 1-96 01 01 02 «Экономическое обеспечение таможенного дела»

Студент

группы

10806219

Руководитель

Консультанты:

по разделу «Таможенно-
правовое обеспечение»

по разделу «Организационно-
экономический»

по разделу «Экономико-
математическое моделирование
и информационные технологии»

Ответственный за нормоконтроль

Объем работы:

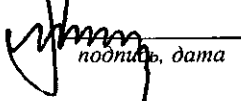
пояснительная записка – 81 страниц;

графическая часть формата А4 – 4 листов;

цифровые носители – 1 единиц.


А.В. Липухина

подпись, дата


Г.М. Бровка

подпись, дата


К.В. Акименко

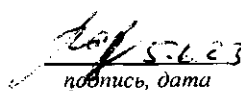
подпись, дата


Ю.А. Копко

подпись, дата


О.В. Альшевская

подпись, дата


О.В. Альшевская

подпись, дата

Минск 2023

РЕФЕРАТ

Объем – 81с., 16 рис., 57 источников.

АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ТАМОЖЕННЫЕ ПРАВОНАРУШЕНИЯ, ПОРЯДОК ВЕДЕНИЯ ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ

Объектом исследования являются общественные отношения в сфере осуществления внешнеэкономической деятельности.

Цель данной работы – исследование перемещения товаров через таможенную границу Евразийского экономического союза вне определенных законодательством мест или в неустановленное время, влияние его на экономику государства, а также предложения по минимизации данного явления.

В работе исследовано незаконное перемещение товаров через таможенную границу Евразийского экономического союза вне определенных законодательством мест или в неустановленное время, проанализировано его влияние на экономику, исследованы пути оптимизации влияния данного явления на экономику с опорой на международный опыт.

При написании работы были использованы методы синтеза, анализа, структурно-функциональный метод и системный подход.

Актуальность данной дипломной работы обусловлена тем, что борьба с перемещением товаров через таможенную границу Евразийского экономического союза вне определенных законодательством мест или в неустановленное время является важным фактором обеспечения национальной безопасности Республики Беларусь.

Область возможного применения – реализация административно-правовых функций таможенных органов в пунктах пропуска через таможенную границу.

Теоретические и методологические материалы сопровождаются ссылками на их авторов, а цифровые материалы объективно отражают состояние исследуемого объекта.

Структура работы включает титульный лист, задание, содержание, введение, четыре раздела, заключение, список использованных источников, а также графический материал.

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

1. Гулягин, А.Ю. Основы правоохранительной деятельности органов административной юрисдикции: автореф. дис. ... доктора юр. наук : 12.00.11 ; 12.00.14 / А.Ю. Гулягин; Акад. Генер. прокуратуры РФ. - Москва, 2014. - 62 с.
2. Безлюдов, О. А. Таможенное право Евразийского экономического союза / О. А. Безлюдов, К.В. Акименко, Н.Н. Панков. – Минск : Право и экономика, 2018. - 340 с.
3. О таможенном регулировании в Республике Беларусь : Закон Респ. Беларусь от 10.01.2014 № 129-З : с изм.и доп.: текст по состоянию на 4 апр. 2023 г. – Минск : Дикта, 2023. – 275 с.
4. Бакаева, О.Ю. Таможенное право: курс лекций / О. Ю. Бакаева, Г. В. Матвиенко. — Москва : Эксмо, 2016. — 272 с.
5. Взаимодействие таможенных органов с иными органами государственного управления: учебно-методическое пособие для студентов специальностей 1-96 01 01 «Таможенное дело» / Д.П. Семенюк. – Минск: БГУ, 2019. – 164 с.
6. Договор о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза : рат. Законом Респ. Беларусь от 10 ноября 2017 года «О ратификации Договора о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза». – Минск : Дикта, 2023. – 507 с.
7. О деятельности таможенных органов: Указ Президента Республики Беларусь от 2 марта 2021 г. № 77 : текст по состоянию на 6 апреля 2023 г. – Минск : Дикта, 2023. – 22 с.
8. Государственный таможенный комитет [Электронный ресурс] // Официальный сайт Президента Республики Беларусь. – Режим доступа: <https://president.gov.by/ru/statebodies/gosudarstvennyu-tamozhennyu-komitet>. – Дата доступа: 16.04.2023.
9. Об органах внутренних дел Республики Беларусь : Закон Респ. Беларусь от 17 июля 2007 г. № 263-З : с изм. и доп.: текст по состоянию на 16 апреля 2023 г. – Минск : Дикта, 2023. – 26 с.
10. Гражданский процессуальный Кодекс Республики Беларусь: принят Палатой представителей 10 декабря 1998 г. : одобр. Советом Респ. 18 декабря 1998 г. : текст Кодекса по состоянию на 16 апреля 2023 г. – Минск : Дикта, 2023. – 199 с.
11. Об оперативно-розыскной деятельности [Электронный ресурс] : Закон Республики Беларусь от 15 июля 2015 г. № 307-З : с изм. и доп. : текст по состоянию на 16 апреля 2023 г. – Минск : Официальный сайт Комитета государственной безопасности, 2023. – 33 с.

12. Основные задачи и функции Госпогранкомитета [Электронный ресурс] // Информационный портал Государственного пограничного комитета Республики Беларусь. – Режим доступа: <https://gpk.gov.by/gpk/osnovnyie-zadachi-gospogrankomiteta/>. – Дата доступа: 20.04.2023.

13. Международная конвенция об упрощении и гармонизации таможенных процедур [Электронный ресурс] : [заключена в г. Киото 18.05.1973] // КонсультантПлюс. Беларусь / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2023.

14. Международная конвенция о взаимном административном содействии в предотвращении, расследовании и пресечении таможенных правонарушений [Электронный ресурс] : [заключена в г. Найроби 9.06.1977 года] // // КонсультантПлюс. Беларусь / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2023.

15. Кодекс Республики Беларусь об административных правонарушениях [Электронный ресурс] : принят Палатой представителей 18 декабря 2020 г. одобрен Советом Республики 18 декабря 2020г. : в ред. Закона Респ. Беларусь от 09.12.2022 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2016.

16. Семенюк, Д.П. Особенности детерминации современных административных таможенных правонарушений / Д.П. Семенюк // Проблемы борьбы с преступностью и подготовки кадров для правоохранительных органов : материалы международной научно-практической конференции, Минск, 24 января 2018 г. / Академия МВД ; редкол. А.В. Яскевич (отв.ред.) [и др.]. – Минск, 2018. – 250с.

17. О пунктах таможенного оформления [Электронный ресурс] : постановление Государственного таможенного комитета Республики Беларусь от 30 мая 2014 г. // Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь. – Режим доступа: <https://pravo.by/novosti/novosti-pravo-by/2014/july/11573/>. – Дата доступа 20.04.2023.

18. Асаёнок, Б. В. К вопросу о понятии и содержании правоохранительной деятельности таможенных органов Республики Беларусь / Б.В. Асаёнок // Управление в области таможенного дела : сб. материалов II Междунар. науч. конф., Минск, 20 марта 2015 г. / БГУ ; редкол. : В. Г. Шадурский (отв. ред.) [и др.]. – Минск, 2015. – 124 с.

19. Вопросы таможенных органов : Указ Президента Республики Беларусь от 21 апреля 2008 г. № 228 : текст по состоянию на 5 мая 2023г. – Минск : Дикта, 2023. – 34с.

20. Число зарегистрированных преступлений [Электронный ресурс] // Национальный статистический комитет Республики Беларусь, Интерактивная информационно-аналитическая система распространения официальной статистической информации. – Режим доступа:

<http://dataportal.belstat.gov.by/Indicators/Preview?key=190785>. – Дата доступа: 05.05.2023.

21. Сологуб, В.И. Современные интеграционные процессы в Евразийском экономическом союзе: дис. ... канд. полит. наук: 23.00.04 / В.И. Сологуб. – Москва, 2019. – 182 л.

22. О служебной информации ограниченного распространения и информации, составляющей коммерческую тайну : постановление Совета Министров Республики Беларусь от 12 августа 2014 №783 : текст по состоянию на 7 мая 2023 – Минск : Дикта, 2023. – 17 с.

23. Правоохранительная деятельность за I квартал 2023 года [Электронный ресурс] // Официальный сайт таможенных органов Республики Беларусь. – Режим доступа: <https://www.customs.gov.by/pravookhranitelnaya-deyatelnost/pravookhranitelnaya-deyatelnost-za-2021-god/>. – Дата доступа: 05.05.2023.

24. Белоусова, Т. И. Взаимодействие таможенных органов с государственными контрольными органами в пунктах пропуска свободного порта Владивосток / Т. И. Белоусова [и др.] // Таможенная политика России на Дальнем Востоке. Москва, 2017. – № 3(80). – С. 16-26.

25. Результаты деятельности посттаможенного контроля [Электронный ресурс] // Официальный сайт таможенных органов Республики Беларусь. – Режим доступа: https://www.customs.gov.by/ru/rezultaty_posttaozhenny-ru/. – Дата доступа: 10.05.2023.

26. О республиканском бюджете на 2022 год: Закон Республики Беларусь 31 декабря 2021 г. № 142-З : текст по состоянию на 10 мая 2023 г. – Минск : Дикта, 2023. – 195 с.

27. О республиканском бюджете на 2020 год: Закон Республики Беларусь 16 декабря 2019 г. № 269-З : текст по состоянию на 10 мая 2023 г. – Минск : Дикта, 2023. – 95 с.

28. О состоянии государственных финансов Республики Беларусь [Электронный ресурс] // Официальный сайт Министерства Финансов Республики Беларусь. – Режим доступа: <https://minfin.gov.by/upload/bp/doklad/2020/yd2020.pdf>. – Дата доступа: 10.05.2023.

29. Семенов, К. О. Об основных правовых принципах взаимодействия налоговых и таможенных органов Российской Федерации / К. О. Семенов // Вестник Саратовской государственной юридической академии. – 2019. – № 2 (127). – С. 233-240.

30. Управление в социальных и экономических системах: материалы XXV международной научно-практической конференции, Минск, 12 мая 2016 г. / Минский инновационный ун-т. ; редкол. : Н.В. Суша (предс.) [и др.]. – Минск: Минский инновационный университет, 2016. – 190 с.

31. Базы данных о торговле и тарифах [Электронный ресурс] // Официальный сайт Всемирной таможенной организации. – Режим доступа: https://www.wto.org/english/res_e/statis_e/statis_e.htm. – Дата доступа 14.05.2023.

32. Внешняя торговля товарами и услугами Республики Беларусь [Электронный ресурс] // Официальный сайт Национального банка Республики Беларусь. – Режим доступа: <https://www.nbrb.by/statistics/foreigntrade>. – Дата доступа 14.05.2023.

33. Данные судебной статистики за 1 полугодие 2022 года [Электронный ресурс] // Официальный сайт Верховного суда Республики Беларусь. – Режим доступа: https://court.gov.by/ru/justice_rb/statistics/children/d3b088b1ba8e437a.html. – Дата доступа: 14.05.2023.

34. Соломенко, Г.В. Адміністративно-правові засади боротьби з порушеннями митних правил: дис. ... канд.юр.наук: 12.00.07 / Г.В. Соломенко. – Ірпінь, 2017. – 199 л.

35. Передовая практика на пунктах пересечения границы: содействие торговле и транспорту / Организация по безопасности и сотрудничеству в Европе; сост. М. Миллер [и др.]. – Люксембург, 2012. – 306 с.

36. Customs – Police Cooperation Handbook / World Customs Organization. – Lion, 2018. – 32 p.

37. Передня, Д.Г. Управленческая культура органов внутренних дел Российской Федерации: концепция, состояние, факторы развития: дис. ... канд. соц. наук : 5.4.7 / Д. Г. Передня ; Военный ун. им. князя Александра Невского. – Москва, 2023. – 313 л.

38. Results of the Inaugural Survey: Report prepared by the ISOCA Technical Working Group / World Customs Organization and IMF Fiscal Affairs Department. – Brussels, 2021. – 59 p.

39. Customs Administrative Order : Republic of The Philippines Department of Finance / Bureau of Customs. – Manila, 2020. – 40 p.

40. The WCO Capacity Building Development Compendium: A Columbus program phase 2 Implementation too [Electronic resource] // WCO official website. – Mode of access: http://www.wcoomd.org/en/topics/capacity-building/instrument-and-tools/cb_development_compendium.aspx. – Date of access: 16.05.2023.

41. Customs Matters: Strengthening Customs Administration in a Changing World / International Monetary Fund. – Washington, DC, 2022. – 321 p.

42. Рябченко, О.П. Актуальні питання створення в Україні органу із забезпечення фінансової безпеки держави / О.П. Рябченко, В.Я. Мацюк, Г.В. Соломенко // «Правова просвіта». – 2017. – №11. – С. 1-5.

43. On Strategic Directions for the Development of Eurasian Economic Integration until 2025 [Electronic resource] : Decision of the Supreme Eurasian Economic Council dated December 11, 2020 № 12. – Mode of access:

www.docs.eaunion.org/docs/ru-ru/01228321/err_12012021_12. – Date of access: 16.05.2023.

44. Управление в области таможенного дела : сб. материалов V Международной научной конференции, 20 марта 2018 г., Минск, Беларусь / БГУ, Фак. международных отношений, каф. таможенного дела; редкол. : В. Г. Шадурский [и др.]. – Минск : БГУ, 2018. – 130 с.

45. Ovchinnikov, S. Definition of Customs Offences in International Law / S. Ovchinnikov // *Mediterranean Journal of Social Sciences*. – 2015. – Vol.6, №3 (56). – P. 219-224.

46. Cantens, T. Measurement Applied to Customs and Tax: Administrations in Developing Countries / T. Cantens, R. Ireland, G. Raballand. – Washington: The World Bank, 2013. – 174 p.

47. Рамочные стандарты SAFE 2021 г. [Электронный ресурс] // Официальный сайт Всемирной таможенной организации – Режим доступа: https://www.wcoomd.org/-/media/wco/public/ru/pdf/topics/facilitation/instruments-and-tools/tools/safe-package/ru_safe_framework.pdf. – Дата доступа: 16.05.2023.

48. Комплекс таможенных мер по безопасности и облегчению мировой торговли [Электронный ресурс] // Официальный сайт Всемирной таможенной организации. – Режим доступа: https://www.wcoomd.org/-/media/wco/public/ru/pdf/topics/key-issues/revenue-package/guidelines-preferential-origin-verification_rus.pdf. – Дата доступа: 18.05.2023.

49. Рекомендация и руководящие принципы создания механизма «единого окна» : рек. Центра по упрощ. процедур торговли и эл. дел. оп., 20.09.2020, № 33 // Организация Объединенных Наций. – Женева, 2020 г.

50. Facilitating Trade: Improving Customs Risk Management Systems in the OIC Member States // Ministry of Trade of the Republic of Turkey – Ankara, 2018. – 104 p.

51. Санталова, М. С. Оценка эффективности системы управления рисками Федеральной таможенной службы РФ / М.С. Санталова, А. Абдаллхуссейн // Социально-экономические явления и процессы. – 2020. – № 2. – С. 98-101.

52. Кулаков, В. Н. Внешнеэкономическая деятельность: курс лекций / В. Н. Кулаков. – Горки : БГСХА, 2018. – 172 с.

53. Алексеева, П.М. Правоохранительная деятельность таможенных органов: основы взаимодействия с иными органами / П.М. Алексеева // Символ науки. – 2020. – № 1. – С. 60-62.

54. Давыдов, Р. В. Оценка эффективности таможенного администрирования как инструмент развития ЕАЭС / Р.В. Давыдов // Вопросы государственного и муниципального управления. – 2021. – № 4. – С. 30–35.

55. Создание сайта: основные этапы [Электронный ресурс] // Учебный сайт. – Режим доступа: <http://www.howtocreatesite.narod.ru/>. – Дата доступа: 20.05.2023.

56. Теоретические основы создания сайтов [Электронный ресурс] // Учебный сайт. – Режим доступа: <https://studbooks.net/2254083/informatika/teoretiches>. – Дата доступа: 20.05.2023.

57. Основы HTML (HyperText Markup Language): учебно-методическое пособие для студентов специальностей 1-43 01 05 «Промышленная теплоэнергетика» / Т. А. Петровская [и др.]. – Минск : БНТУ, 2014. – 82 с.