

## **АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ**

### **Б1.Б.31.01 Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела**

**Автор:** А.Г. Никольская, доцент кафедры правового регулирования таможенного дела, к.ю.н., доцент

**Код и наименование направления подготовки, профиля:** 38.05.02 Таможенное дело, Организация таможенного контроля

**Квалификация (степень) выпускника:** Специалист таможенного дела

**Форма обучения:** Очная

**Цель освоения дисциплины:** формирование знаний содержания признаков состава преступлений и административных правонарушений (нарушений таможенных правил) в сфере таможенного дела; умение квалифицировать факты и обстоятельства преступлений и правонарушений в области таможенного дела (нарушений таможенных правил) в сфере таможенного дела; умений совершать юридически значимые действия при установлении фактов и обстоятельств в области таможенного дела (нарушений таможенных правил) и при установлении фактов и обстоятельств преступлений в сфере таможенного дела.

#### **План курса:**

#### **Раздел 1. Общетеоретические основы квалификации преступлений**

##### **Тема 1.1.** Понятие, значение и процесс квалификации преступлений

Понятие и значение квалификации преступлений как одного из важнейших понятий науки уголовного права. Понятие и структура состава преступления как основания уголовной ответственности и основы квалификации преступлений.

Процесс и этапы квалификации преступлений.

Понятие и виды конкуренции уголовно-правовых норм как основной проблемы квалификации преступлений. Способы преодоления конкуренции уголовно-правовых норм.

Понятие и виды квалификационных ошибок, их значение для квалификации преступлений в сфере таможенного дела.

##### **Тема 1.2.** Квалификация преступлений по признакам объекта преступления

Понятие объекта и значение объекта преступления для правильной квалификации. Признаки, по которым в нормах уголовного закона определяется объект преступления. Общий объект преступления, его законодательное закрепление. Родовой объект преступления, его значение для построения Особенной части УК РФ. Непосредственный объект преступления и его значение при квалификации преступных деяний. Основной, дополнительный и факультативный непосредственные объекты преступления, их уголовно-правовое значение. Характеристика родového, видового и непосредственного объектов преступлений, расследование которых отнесено к компетенции таможенных органов.

Понятие и виды предмета преступления. Соотношение предмета и объекта преступления. Отличие предмета преступления от орудий и средств совершения преступления. Значение предмета преступления для установления признаков конкретного состава преступления. Значение признака предмета для квалификации преступлений, расследование которых отнесено к компетенции таможенных органов.

Понятие потерпевшего в уголовном праве. Значение указанного признака для квалификации преступлений, расследование которых отнесено к компетенции таможенных органов.

**Тема 1.3.** Квалификация преступлений по признакам объективной стороны преступления

Понятие и значение объективной стороны преступления как его внешнего проявления. Обязательные и факультативные признаки объективной стороны преступлений. Роль признаков, характеризующих объективную сторону, в квалификации преступления.

Понятие преступного деяния. Формы общественно опасного деяния и их признаки. Волевой характер уголовно-правового действия и бездействия. Особенности формулировки деяния в диспозициях норм о таможенных преступлениях.

Понятие общественно опасного последствия. Классификация преступных последствий. Значение характера и размера вредных последствий для квалификации преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов.

Причинная связь и ее уголовно-правовое значение. Условия, свидетельствующие о наличии причинной связи между общественно опасным действием (бездействием) и наступившими последствиями. Отграничение причинной связи от случайной.

Факультативные признаки объективной стороны (время, место, обстановка, способ, средства и орудия совершения преступления) как признаки, характеризующие объективную сторону преступления. Значение факультативных признаков объективной стороны для квалификации таможенных преступлений.

**Тема 1.4.** Квалификация преступлений по признакам субъекта преступления.

Понятие субъекта преступления. Общие и специальные признаки субъекта преступления.

Понятие и уголовно-правовое значение вменяемости и невменяемости. Юридический и медицинский критерии невменяемости. Уголовная ответственность лиц, которые при совершении преступления в силу психического расстройства, не исключающего вменяемость, не могли в полной мере осознавать фактический характер и общественную опасность своих действий (бездействия) либо руководить ими.

Уголовная ответственность за преступления, совершенные в состоянии физиологического и патологического опьянения.

Возрастные признаки субъекта преступления. Ответственность несовершеннолетних с отставанием в психическом развитии, не связанным с психическим расстройством, достигших возраста уголовной ответственности. Значение возраста субъекта преступления для квалификации деяния и назначения наказания.

Понятие и признаки специального субъекта преступления. Классификация специальных субъектов. Значение признаков специального субъекта для квалификации преступления и назначения наказания. Признаки специального субъекта в преступлениях, отнесенных к компетенции таможенных органов.

**Тема 1.5.** Квалификация преступлений по признакам субъективной стороны преступления

Понятие и значение субъективной стороны преступления как внутренней (психической) характеристики общественно опасного поведения лица. Признаки состава преступления, характеризующие субъективную сторону.

Понятие вины, ее социальная сущность. Интеллектуальный и волевой элементы содержания вины. Формы вины. Способы законодательного закрепления форм вины в уголовно-правовых нормах. Правовое значение установления вины и определения ее формы для решения вопроса об уголовной ответственности. Особенности определения форм вины в преступлениях, расследование которых отнесено к компетенции таможенных органов.

Понятие умысла как формы вины и его содержание. Виды умысла, предусмотренные УК РФ: прямой и косвенный умысел. Классификация видов умысла по времени его возникновения и степени определенности. Практическое значение

разграничения видов умысла и юридическое значение правильного определения вида умысла.

Понятие неосторожности как формы вины, ее содержание. Виды неосторожности, предусмотренные УК РФ: легкомыслие и небрежность. Отличие преступного легкомыслия от косвенного умысла. Критерии преступной небрежности. Отличие преступной небрежности от преступного легкомыслия и невиновного причинения вреда. Условия уголовной ответственности за преступления, совершенные по неосторожности.

Невиновное причинение вреда и его виды.

Понятие, содержание и значение двойной формы вины для квалификации преступлений. Особенности уголовной ответственности за преступление, совершенное с двумя формами вины.

Понятие и уголовно-правовое значение мотива и цели преступления. Значение определения мотива и цели для квалификации таможенных преступлений.

Роль эмоций в содержании субъективной стороны преступления. Уголовно-правовое значение состояния сильного душевного волнения.

Субъективные ошибки: их виды и значение для правильной квалификации преступлений.

#### **Тема 1.6. Квалификация неоконченных преступлений**

Понятие и виды стадий совершения умышленного преступления. Значение установления отдельных стадий преступления для решения вопроса об уголовной ответственности. Основания ответственности за неоконченное преступление.

Понятие и признаки обнаружения умысла. Вопрос о наказуемости обнаружения умысла.

Понятие и признаки приготовления к преступлению, его виды. Отличие приготовления от обнаружения умысла. Особенности квалификации и условия наказуемости приготовления к преступлению.

Понятие и признаки покушения на преступление. Виды покушений. Отличие покушения от приготовления и оконченного преступления. Особенности квалификации и условия наказуемости покушения на преступление.

Понятие оконченного преступления. Момент окончания отдельных видов преступлений. Определение момента окончания таможенных преступлений.

Добровольный отказ от преступления, его понятие и признаки. Уголовно-правовое значение добровольного отказа от преступления. Добровольный отказ при соучастии в преступлении. Отличие добровольного отказа от деятельного раскаяния.

#### **Тема 1.7. Квалификация преступлений, совершенных в соучастии**

Понятие, объективные и субъективные признаки соучастия в преступлении.

Виды соучастников. Понятие исполнителя, организатора, подстрекателя и пособника. Основания и пределы ответственности соучастников. Эксцесс исполнителя. Квалификация действий соучастников.

Добровольный отказ соучастников от преступления. Неудавшееся подстрекательство и пособничество. Вопросы квалификации неудавшегося соучастия. Соучастие в преступлении со специальным субъектом.

Формы соучастия. Объективные и субъективные критерии их выделения. Простое и сложное соучастие. Соучастие без предварительного и с предварительным соглашением. Понятие группы лиц, группы лиц по предварительному сговору, организованной группы и преступного сообщества (преступной организации). Основания и пределы ответственности участников организованной группы и преступного сообщества (преступной организации).

Понятие и виды прикосновенности к преступлению, ее отличие от соучастия в преступлении.

Специальные вопросы соучастия и их значение для квалификации. Квалификация соучастия в преступлении со специальным субъектом. Ответственность соучастников при

эксцессе исполнителя. Квалификация неудавшегося соучастия. Добровольный отказ соучастников от совершения преступления.

Значение институтов соучастия и прикосновенности для выявления, предупреждения и пресечения преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов РФ.

## **Раздел 2. Специальные вопросы квалификации преступлений в сфере таможенного дела**

**Тема 2.1.** Понятие, классификация и общая характеристика преступлений в сфере таможенного дела

Значение уголовно-правовой охраны установленного порядка осуществления внешнеэкономической деятельности. Роль таможенных органов в предупреждении, пресечении и выявлении преступлений, связанных с внешнеэкономической деятельностью.

Понятие и виды преступлений в сфере таможенного дела (таможенных преступлений). Задачи уголовно-правового регулирования отношений в сфере таможенного дела.

Классификация преступлений в сфере таможенного дела.

Общая характеристика преступлений в сфере таможенного дела.

**Тема 2.2.** Квалификация преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов РФ, не связанных с нарушением таможенных правил и совершаемых в сфере экономической деятельности

Установленный порядок образования (создания, реорганизации) юридического лица. Уголовно-правовая характеристика незаконного образования (создания, реорганизации) юридического лица (ст.173.1 УК РФ). Уголовно-правовая характеристика незаконного использования документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица (ст.173.2 УК РФ).

Понятие финансовых операций и других сделок с денежными средствами или иным имуществом. Уголовно-правовая характеристика преступлений, представляющих собой легализацию денежных средств или иного имущества, полученных преступным путем (ст. 174 и ст. 174.1 УК РФ).

**Тема 2.3.** Квалификация преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов РФ, непосредственно связанных с нарушением таможенных правил и совершаемых в сфере экономической деятельности

Незаконные экспорт из РФ или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники (ст. 189 УК РФ). Установленный порядок экспорта товаров, работ и услуг двойного назначения. Понятие и характеристика предметов преступного посягательства. Признаки субъекта преступления. Соотношение с контрабандой, предусмотренной ст. 226.1 УК РФ, и государственной изменой.

Понятие культурных ценностей как предметов преступления. Ответственность за невозвращение на территорию Российской Федерации культурных ценностей (ст. 190 УК РФ). Отличие от контрабанды культурных ценностей.

Установленный порядок репатриации денежных средств в Российскую Федерацию. Уголовно-правовая характеристика уклонения от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации (ст. 193 УК РФ). Определение крупного размера суммы невозвращенных денежных средств.

Уголовно-правовая характеристика совершения валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов (ст. 193.1 УК РФ). Понятие

нерезидента и установленный порядок совершения валютных операций по переводу денежных средств.

Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ). Определение крупного и особо крупного размеров неуплаченных таможенных платежей. Отличие от контрабанды и налоговых преступлений.

Контрабанда наличных денежных средств и денежных инструментов (ст. 200.1 УК РФ). Содержание понятия наличных денежных средств и денежных инструментов как предмета контрабанды. Определение крупного размера перемещенных через границу наличных денежных средств и денежных инструментов.

Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий (ст. 200.2 УК РФ). Содержание понятия алкогольной продукции и табачных изделий как предмета контрабанды. Определение крупного размера перемещенных через границу алкогольной продукции и табачных изделий.

Понятие незаконного перемещения. Место совершения контрабанды и момент ее окончания. Содержание квалифицирующих признаков составов контрабанды.

Отличие таможенных преступлений от схожих административных правонарушений.

**Тема 2.4.** Квалификация преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов РФ, непосредственно связанных с нарушением таможенных правил и посягающих на общественную безопасность

Развитие ответственности за контрабанду в российском законодательстве.

Родовой, видовой и непосредственный объекты контрабанды.

Сильнодействующие, ядовитые, отравляющие, взрывчатые, радиоактивные вещества, радиационные источники, ядерные материалы, огнестрельное оружие или его основные части, взрывные устройства, боеприпасы, оружие массового поражения, средства его доставки, иное вооружение, иная военная техника, а также материалы и оборудование, которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, средств его доставки, иного вооружения, иной военной техники, а равно стратегически важные товары и ресурсы или культурные ценности как предметы контрабанды, ответственность за которую предусмотрена ст. 226.1 УК РФ.

Наркотические средства, психотропные вещества, их прекурсоры или аналоги, растения, содержащие наркотические средства, психотропные вещества или их прекурсоры, либо их части, содержащие наркотические средства, психотропные вещества или их прекурсоры, инструменты или оборудование, находящихся под специальным контролем и используемые для изготовления наркотических средств или психотропных веществ как предметы контрабанды, ответственность за которую предусмотрена ст. 229.1 УК РФ.

Определение крупного размера стоимости стратегически важных товаров и ресурсов, а также культурных ценностей.

Место совершения контрабанды и момент ее окончания.

Субъективные признаки контрабанды.

Содержание квалифицирующих признаков составов контрабанды.

Отграничение от смежных составов преступлений и сходных административных правонарушений.

**Тема 2.5.** Квалификация иных преступлений, совершаемых в сфере таможенного дела и выявляемых таможенными органами

Квалификация отдельных преступлений террористической направленности, сопряженных с таможенными преступлениями: террористический акт; содействие террористической деятельности.

Квалификация преступлений, связанных с созданием различных преступных объединений, осуществляющих деятельность в сфере таможенного дела. Организация террористического сообщества и участие в нем. Организация деятельности террористической организации и участие в деятельности такой организации. Организация незаконного вооруженного формирования или участие в нем. Организация преступного сообщества (преступной организации) или участие в нем (ней). Организация экстремистского сообщества. Организация деятельности экстремистской организации.

Квалификация преступлений, связанных с нарушением порядка обращения с общепаспортными предметами и веществами, сопряженных с таможенными преступлениями. Нарушение правил учета, хранения, перевозки и использования взрывчатых, легковоспламеняющихся веществ и пиротехнических изделий. Незаконное обращение с ядерными материалами или радиоактивными веществами. Незаконное приобретение, передача, сбыт, хранение, перевозка или ношение оружия, его основных частей, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывных устройств. Незаконное приобретение, хранение, перевозка, изготовление, переработка наркотических средств, психотропных веществ или их аналогов, а также незаконное приобретение, хранение, перевозка растений, содержащих наркотические средства или психотропные вещества, либо их частей, содержащих наркотические средства или психотропные вещества. Незаконное производство, сбыт или пересылка наркотических средств, психотропных веществ или их аналогов, а также незаконное сбыт или пересылка растений, содержащих наркотические средства или психотропные вещества, либо их частей, содержащих наркотические средства или психотропные вещества. Нарушение правил оборота наркотических средств или психотропных веществ. Незаконное приобретение, хранение или перевозка прекурсоров наркотических средств или психотропных веществ, а также незаконное приобретение, хранение или перевозка растений, содержащих прекурсоры наркотических средств или психотропных веществ, либо их частей, содержащих прекурсоры наркотических средств или психотропных веществ. Незаконное производство, сбыт или пересылка прекурсоров наркотических средств или психотропных веществ, а также незаконное сбыт или пересылка растений, содержащих прекурсоры наркотических средств или психотропных веществ, либо их частей, содержащих прекурсоры наркотических средств или психотропных веществ. Хищение либо вымогательство наркотических средств или психотропных веществ, а также растений, содержащих наркотические средства или психотропные вещества, либо их частей, содержащих наркотические средства или психотропные вещества. Склонение к употреблению наркотических средств, психотропных веществ или их аналогов. Незаконное культивирование растений, содержащих наркотические средства или психотропные вещества либо их прекурсоры. Организация либо содержание притонов или систематическое предоставление помещений для употребления наркотических средств, психотропных веществ или их аналогов. Незаконная выдача либо подделка рецептов или иных документов, дающих право на получение наркотических средств или психотропных веществ; незаконный оборот сильнодействующих или ядовитых веществ в целях сбыта; незаконный оборот новых потенциально опасных психоактивных веществ. Незаконный оборот сильнодействующих или ядовитых веществ в целях сбыта.

Производство, хранение, перевозка либо сбыт товаров и продукции, выполнение работ или оказание услуг, не отвечающих требованиям безопасности. Незаконное изготовление и оборот порнографических материалов или предметов. Изготовление и оборот материалов или предметов с порнографическими изображениями несовершеннолетних. Нарушение правил обращения экологически опасных веществ и отходов. Незаконные добыча и оборот особо ценных диких животных и водных биологических ресурсов, принадлежащих к видам, занесенным в Красную книгу Российской Федерации и (или) охраняемым международными договорами Российской Федерации.

Преступления в сфере компьютерной информации, совершаемые в сфере таможенного дела. Неправомерный доступ к компьютерной информации. Создание, использование и распространение вредоносных компьютерных программ. Нарушение правил эксплуатации средств хранения, обработки или передачи компьютерной информации и информационно-телекоммуникационных сетей.

Квалификация отдельных преступлений против основ конституционного строя и безопасности государства, сопряженных с таможенными преступлениями. Государственная измена. Возбуждение ненависти либо вражды, а равно унижение человеческого достоинства. Разглашение государственной тайны. Утрата документов, содержащих государственную тайну.

Квалификация отдельных преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления, совершаемых в сфере таможенного дела. Злоупотребление должностными полномочиями. Превышение должностных полномочий. Получение взятки. Дача взятки. Посредничество во взяточничестве. Мелкое взяточничество. Служебный подлог. Халатность.

#### **Формы текущего контроля и промежуточной аттестации:**

Текущий контроль – : опрос (О), тестирование (Т), доклад (Д)., решение практических задач (РПЗ).

Промежуточная аттестация – экзамен.

#### **В результате освоения дисциплины у студентов должны быть сформированы:**

ПК-21.1.1, ПК-21.1.2, ПК-21.2.1:

на уровне знаний: понятие, содержание, общие и специальные правила квалификации правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела;

на уровне умений: применять методику квалификации правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела в своей деятельности.

Информационные технологии, программное обеспечение, материально-техническая база, оценочные средства, необходимые для освоения дисциплины адаптированы для обучающихся инвалидов и обучающихся с ограниченными возможностями здоровья.

#### **Основная литература:**

1. Никольская А.Г.. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела: Учебник. [Электронный ресурс] — Электрон. дан. – СПб.: ИЦ Интермедия, 2015. — Режим доступа: <http://e.lanbook.com>
2. Вобликов А.Б. Никольская А.Г. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела: учебное пособие. [Электронный ресурс] — Электрон. дан. – СПб.: Троицкий мост, 2017. – Режим доступа: <http://trmost.ru>