

Тема: Общая характеристика выявления административных правонарушений при проведении таможенного контроля и документирование правонарушений при их непосредственном обнаружении

ЛИТЕРАТУРА

Основная:

1. Россинский Б.В., Стариков Ю.Н.. Административное право: учебник 5-е изд., доп. – М.: Норма: Инфра-М, 2017.

2. Гречкина О.В., Завьялов Н.В.. Административно-процессуальная деятельность таможенных органов Российской Федерации. Учебное пособие. РИО, РТА 2018.

Дополнительная:

1. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 N 195-ФЗ (с изм.) // "Собрание законодательства РФ", 07.01.2002, N 1 (ч. 1), ст. 1.

2. Зубач А.В., Сафоненков П.Н. Сафоненкова О.А.. Административно-юрисдикционная деятельность таможенных органов Российской Федерации: Учебное пособие. – М.- Издательство ЮРАЙТ, 2014.

3. А.В. Зубач, П.Н. Сафоненков. Выявление и основы расследования административных правонарушений, тнесенных к компетенции таможенных органов: Ученое пособие.-Санкт-Петербург,2013.

4. Правовые основы административно-юрисдикционной деятельности таможенных органов: Учебник. ЮРАЙТ, 2016.

5. Административное принуждение, применяемое таможенными органами. Монография. Инфра-М, 2016.

ЛИТЕРАТУРА

(продолжение)

6. Хомяков Л.Л., Завьялов Н.В., Березин Д.В., Методика административного расследования правонарушений в области таможенного дела: Учебное пособие, «ВНИИСТРОМ» 2017.

7. Хомяков Л.Л., Карпеченков М.Ю., Сидоров Е.И. Административная ответственность за нарушения в области таможенного дела. Учебное пособие. Издательский центр «Интермедия», Санкт-Петербург, 2015 г

8. Зубач А.В., Колесов В.А., Козловский А.Ю., Файфер В.А. Правовые и организационные основы производства по делам об административных правонарушениях, отнесенных к компетенции таможенных органов. Учебное пособие //РИО РТА 2007.

9. Приказ ФТС России от 02.12.2014 N 2344 "Об утверждении перечня должностных лиц таможенных органов Российской Федерации, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях и осуществлять административное задержание" (Зарегистрировано в Минюсте РФ 14.01.2015 N 35540)

10. Письмо ФТС России от 29.12.2005 N 01-06/46772 "О направлении Методических рекомендаций по взаимодействию подразделений таможенных органов при выявлении административных правонарушений"

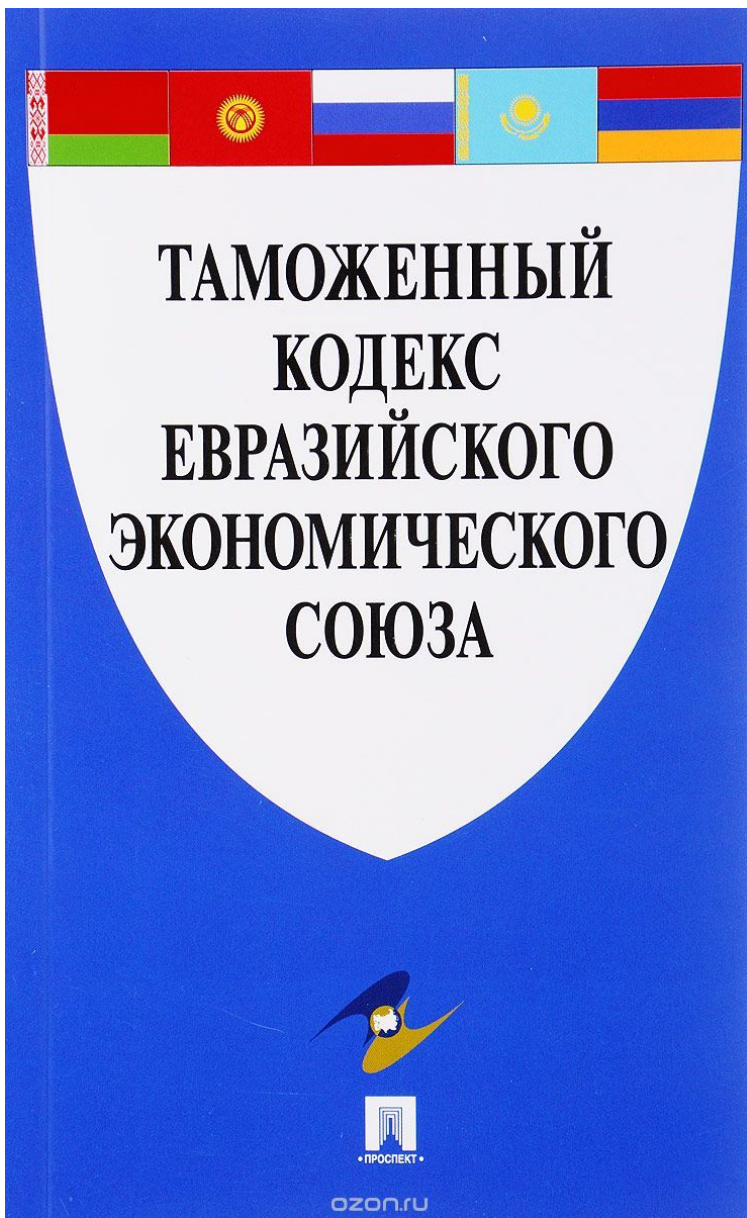


КОНСТИТУЦИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ДОГОВОР О ЕВРАЗИЙСКОМ ЭКОНОМИЧЕСКОМ СОЮЗЕ



2014



Таможенный контроль

совокупность совершаемых таможенными органами действий, направленных на проверку и (или) обеспечение соблюдения международных договоров и актов в сфере таможенного регулирования и законодательства государств-членов о таможенном регулировании;

(пп. 41 п.1 ст.2 ТК ЕАЭС)



Принципы проведения таможенного **контроля**

- **ТК контроль проводится в соответствии с ТЗ ТС и законодательством РФ о ТД (далее – З РФ о ТД);**
- **выборность ТК;**
- **использование только тех форм ТК, которые достаточны для обеспечения ТЗ ТС;**
- **при выборе объектов и форм ТК используется СУР;**
- **сотрудничество ТО РФ (ФТС России) с ТО иностранных государств в соответствии с МД в целях совершенствования ТК;**
- **взаимодействие ТО с другими контролирующими государственными органами, участниками ВЭД и иными лицами, связанными с ВТД в целях повышения эффективности ТК;**

- при проведении ТК не требуется каких-либо разрешений, предписаний, постановлений (исключительные случаи определенные в ТК ТС);
- ТК проводится в зоне ТК, а также в других местах, определенных ТО.

ТО в пределах своей компетенции осуществляют иные виды контроля в т.ч. экспортный, валютный и радиационный(В 2011г. Постановлением Правительства РФ ТО переданы полномочия по осуществлению и иных видов гос. контроля).

Классификация таможенного контроля *по времени*

- **Предварительный** (до ввоза товаров на т/т ЕАЭС, в РФ);
- **Текущий** (после ввоза Т и ТС МП и до их выпуска);
- **Последующий** (проводимый после утраты Т статуса находящихся под ТК).

Классификация таможенного контроля
в зависимости от направления движения
товаров

- **ТК ввозимых на территорию ЕАЭС товаров;**
- **ТК вывозимых с территории ЕАЭС товаров.**

Классификация таможенного контроля
в зависимости от объекта

- **ТК товаров;**
- **ТК таможенных и иных документов;**
- **ТК в отношении деятельности лиц, связанных с перемещением товаров;**
- **ТК сооружений, помещений, предназначенных для использования в качестве СВХ, ТС, МБП и др.**

Формы ТК (ст.322 ТК Союза)

- получение объяснений;
- проверка таможенных, иных документов и (или) сведений;
- таможенный осмотр;
- таможенный досмотр;
- личный таможенный досмотр;
- таможенный осмотр помещений и территорий;
- таможенная проверка.

При выборе форм таможенного контроля используется система анализа и управления рисками

Протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных КоАП РФ, составляются должностными лицами органов, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в соответствии с главой 23 КоАП РФ, в пределах компетенции соответствующего органа.

**Должностные лица таможенных органов
уполномочены составлять протоколы –
об АП, предусмотренных**

*ст. 6.15;6.16;6.33; ч. 1 ст. 7.12; ч.4 ст.8.28.1;
ст. 11.14; 11.15; 14.10; 14.50; ч. 1 ст. 15.6; ч. 2
ст. 15.7; ст.ст. 15.8; 15.9; ч.2ст.16.1; ч. 1 ст.
19.4; ч. 1 ст. 19.5; ст.ст.19.6; 19.7; ч.1
ст.19.26; ч. 2 ст. 20.23(КоАП РФ)*

Критерий обстоятельств – основания возбуждения ДАП: **(ст.28.1 КоАП РФ)**

Поводами к возбуждению дела о НТП:

- ✓ непосредственное обнаружение должностными лицами, уполномоченными составлять протоколы об административных правонарушениях, достаточных данных, указывающих на наличие события административного правонарушения;**
- ✓ поступившие из правоохранительных органов, а также из других государственных органов, органов местного самоуправления, от общественных объединений материалы, содержащие данные, указывающие на наличие события административного правонарушения;**
- ✓ сообщения и заявления физических и юридических лиц, а также сообщения в средствах массовой информации, содержащие данные, указывающие на наличие события административного правонарушения**

Дело о НТП считается возбужденным с момента:

- ✓ составления протокола осмотра места совершения административного правонарушения;
- ✓ составления первого протокола о применении мер обеспечения производства по делу об административном правонарушении (*ст.27.1 КоАП РФ*);
- ✓ составления протокола об АП или вынесения прокурором постановления о возбуждении дела об АП;
- ✓ вынесения определения о возбуждении дела об АП при необходимости проведения административного расследования (*ст. 28.7 КоАП РФ*);
- ✓ вынесения постановления по делу об АП в случае, предусмотренном *ч. 1 ст.28.6 КоАП РФ*.

Обстоятельства, исключающие производство по делу
об административном правонарушении(9)

- ✓ **Отсутствие события АП;**
- ✓ **Отсутствие состава АП, в т.ч. недостижение лицом на момент его совершения возраста (16), предусмотренного для привлечения к а/ответственности или невменяемость лица, совершившего противоправное действие(бездействие);**
- ✓ **Действие лица в состоянии крайней необходимости;**
- ✓ **Издание акта амнистии, если он устраняет применение административного наказания;**
- ✓ **Признание утратившими силу закона или его положения, устанавливающих а/ответственность за содеянное, за исключением случая одновременного вступления в силу положений закона, отменяющих а/ответственность за содеянное и устанавливающих за то же деяние уголовную ответственность;**
- ✓ **Истечение сроков давности привлечения к а/ответственности (*постановление по истечении двух месяцев, судья- три месяца*);**

- ✓ **Наличие по тому же факту в отношении лица, привлекаемого к а/ответственности, постановления о назначении а/наказания, либо постановления о прекращении ПДАП, либо постановления о возбуждении уголовного дела;**
- ✓ **Смерть физического лица, в отношении которого ведется ПДАП;**
- ✓ **Внесение в единый государственный реестр юридических лиц записи о ликвидации юридического лица, в отношении которого ведется ПДАП, на основании определения арбитражного суда о завершении конкурсного производства в соответствии с законодательством о несостоятельности (банкротстве);**

Протокол об АП составляется немедленно после выявления совершения АП.

В случае, если требуется дополнительное выяснение обстоятельств дела либо данных о физическом лице или сведений о юридическом лице, в отношении которых возбуждается ДАП, протокол об АП составляется *в течение двух суток* с момента выявления АП.

В случае проведения административного расследования протокол об АП составляется по окончании расследования *(сроки АР-ст.28.7 КоАП РФ)* .

Решение о возбуждении ДАП и проведении административного расследования принимается ДЛ ТО, уполномоченным *(пп.12п.2 ст.28.3 КоАП РФ)* составлять протокол об АП, в виде определения, а прокурором в виде постановления немедленно после выявления факта совершения АП.