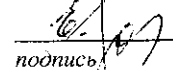


БЕЛОРУССКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ
ФАКУЛЬТЕТ ТЕХНОЛОГИЙ УПРАВЛЕНИЯ И ГУМАНИТАРИЗАЦИИ
КАФЕДРА «ТАМОЖЕННОЕ ДЕЛО»

ДОПУЩЕН К ЗАЩИТЕ

Заведующий кафедрой

 Е.С. Голубцова
подпись

«06» 06 2023 г.

РАСЧЕТНО-ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ДИПЛОМНОЙ РАБОТЫ

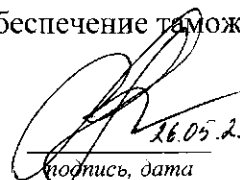
«Таможенный контроль как инструмент борьбы с незаконным перемещением
наркотических и психотропных веществ»

Специальность 1-96 01 01 «Таможенное дело»

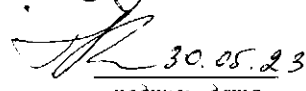
Специализация 1-96 01 01 02 «Экономическое обеспечение таможенного дела»

Студент
группы

10806119

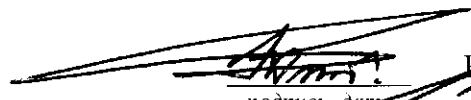
 26.05.23 Д.Ю. Дедуль
подпись, дата

Руководитель


 30.05.23 И.А. Ковалькова
подпись, дата

Консультанты:

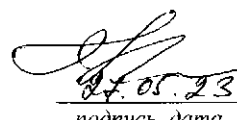
по разделу «Таможенно-
правовое обеспечение»

 К.В. Акименко
подпись, дата

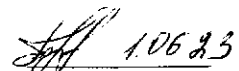
по разделу «Организационно-
экономический»

 26.05.23 Ю.А. Копко
подпись, дата

по разделу «Экономико-
математическое моделирование
и информационные технологии»

 27.05.23 И.А. Ковалькова
подпись, дата

Ответственный за нормоконтроль

 10.06.23 Т.А. Галай
подпись, дата

Объем работы:

пояснительная записка – 99 страниц;

графическая часть формата А4 – 5 листов;

цифровые носители – 1 единиц.

Минск 2023

РЕФЕРАТ

Объем – 99 с., 27 рисунок, 56 источников, 5 приложений.

ТАМОЖЕННЫЙ КОНТРОЛЬ, НАРКОТИЧЕСКИЕ СРЕДСТВА, ПРЕКУРСОРЫ, ТАМОЖЕННЫЙ КОДЕКС

Объект исследования – таможенный контроль

Цель дипломной работы – определить роль таможенного контроля как эффективного инструмента противодействия незаконному перемещению наркотических и психотропных веществ через таможенную границу

В работе исследованы теоретические основы таможенного контроля, проведена оценка эффективности таможенного контроля как способа борьбы с незаконным перемещением через границу наркотических средств, их прекурсоров и аналогов. Исследован зарубежный опыт регулирования таможенного контроля и методов по борьбе с незаконным перемещением через границу наркотических средств, их прекурсоров и аналогов. На основании анализа зарубежного опыта были предложены меры по совершенствованию отечественного таможенного контроля. Также были проанализированы действующие направления по совершенствованию таможенного контроля в Республике Беларусь.

Область возможного применения – реализация полученных результатов в правоприменительной практике, а также последующие исследования другими студентами, магистрантами, аспирантами и т.д.

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

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

1. Зеленев, Д. С. Таможенные операции и таможенный контроль : учебное пособие / Д. С. Зеленев. – Москва ; Берлин : Директ-Медиа, 2021. – 96 с.
2. Сенотрусова, С. В. Таможенный контроль : учебное пособие / С. В. Сенотрусова. – Москва, 2020. – 193 с.
3. Тимошенко, И.В. Таможенное право для бакалавров / И.В. Тимошенко. – Ростов н/Д: «Феникс», 2013. – 316 с.
4. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза. – Москва: Проспект, 2018. – 512с.
5. Археологи уличили скифов в наркомании: Наука: Наука и техника [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://lenta.ru/news/2015/06/01/scythians/>. – Дата доступа: 17.05.2023.
6. Сиротский, А.Н. Основы таможенного дела: учебн. пособие / А.Н. Сиротский, В.А. Гошин, Н.А. Дубинский и др.; Под ред. А.Н. Сиротского, В.А. Гошина. – Мн.: БГУ, 2015. – 475 с.
7. О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации [Электронный ресурс]: Федеральный закон Российской Федерации от 3 августа 2018 года № 289-ФЗ. // СПС КонсультантПлюс. Технология Проф. — Минск, 2023.
8. О таможенном регулировании в Республике Беларусь [Электронный ресурс]: Закон Республики Беларусь от 10 января 2014 года № 70 129-З: в ред. Закона Республики Беларусь от 19 июля 2021 г. № 121-З. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Республики Беларусь. – Минск, 2023.
9. Об утверждении Общего положения о таможенном poste [Электронный ресурс]: Приказ ФТС России Министерства финансов Российской Федерации от 31 мая 2018 г. № 834. // СПС КонсультантПлюс. Технология Проф. — Минск, 2023.
10. Об утверждении Требований к сооружениям, помещениям (частям помещений) и (или) открытым площадкам (частям открытых площадок), на территории которых будет осуществляться временное хранение товаров, завершение действия таможенной процедуры таможенного транзита и (или) проводиться таможенный контроль, к транспортным средствам и работникам юридического лица, претендующего на включение в реестр уполномоченных экономических операторов [Электронный ресурс]: Решение Коллегии Евразийской экономической комиссии от 3 октября 2017 г. № 131. //

КонсультантПлюс: Беларусь. Технология Проф / ООО "ЮрСпектр", Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. — Минск, 2023.

11. Классификация наркотических средств и психотропных веществ [Электронный ресурс] – Режим доступа: <https://gigabaza.ru/doc/89848-pall.html>
Дата доступа: 17.05.2023.

12. Прекурсоры наркотических и психотропных веществ [Электронный ресурс] – Режим доступа: <https://rusoil.net/page/prekursory-narkoticheskikh-i-psihotropnyh-veshchestv>. – Дата доступа: 17.05.2023.

13. О наркотических средствах, психотропных веществах, их прекурсорах и аналогах [Электронный ресурс]: Закон Республики Беларусь от 13.07.2012 №408-З: в ред. Закона Республики Беларусь от 14 окт. 2022 № 213-З// ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Республики Беларусь. – Минск, 2023.

14. Надлежащая аптечной практики, утвержденной постановлением Министерства здравоохранения Республики Беларусь от 27 декабря 2006 г. № 120, и Надлежащей практики хранения лекарственных средств, утвержденной постановлением Министерства здравоохранения Республики Беларусь от 23 октября 2020 г. № 88.

15. Лицензирование деятельности, связанной с оборотом наркотических средств, психотропных веществ и их прекурсоров в Республике Беларусь [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://minzdrav.gov.by/ru/dlya-spetsialistov/litsenzirovanie/litsenzirovanie-deyatelnosti-svyazannoy-s-оборотom-narkoticheskikh-sredstv-psihotropnykh-veshchestv/>. – Дата доступа: 17.05.2023.

16. Федеральный закон «О наркотических средствах и психотропных веществах» от 08.01.1998 N 3-ФЗ.

17. Международная конвенция о взаимном административном содействии в предотвращении, расследовании и пресечении таможенных правонарушений [Электронный ресурс]: от 09.06.1977. // Справочная правовая система «КонсультантПлюс». – Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_10419/88087803d2f9f1bba1093fbdbad13fc062da24c1/. – Дата доступа: 17.05.2023.

18. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Беларусь [Электронный ресурс]: Кодекс Республики Беларусь, 24 июня 1999 г. № 295-З: в ред. от 9 мар. 2023 №256-З г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Республики Беларусь. – Минск, 2023.

19. Кутюкова, О.Е. Незаконное перемещение наркотических средств и психотропных веществ через таможенную и государственную границы в рамках ЕврАзЭС/ О.Е. Кутюкова// Вопросы уголовного права. – Челябинск, 2017. – 66с.

20. Государственный таможенный комитет: Результаты правоохранительной деятельности таможенных органов в 2020 году [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://www.gtk.gov.by/ru/pravoohranenije-ru/>. – Дата доступа: 17.05.2023.

21. Федеральная таможенная служба: Показатели правоохранительной деятельности таможенных органов Российской Федерации [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://customs.gov.ru/activity/pravoohranitel-nayadeyatel-nost-/informacziya-upravleniya-tamozhennyx-rassledovanij-idoznaniya/document/265853>. – Дата доступа: 17.05.2023.

22. Государственный таможенный комитет: Дома у минчанина, которому пришла посылка из Евросоюза с психотропами, таможенники обнаружили галлюциногенные грибы, марихуану и гашиш [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/doma-uminchanina-kotoromu-prishla-posylka-iz-evrosojuza-s-psixotropami-tamozhennikiobnaruzhili-galljutsinogennye-griby-marixuanu-i-16464-2021/>. – Дата доступа: 17.05.2023.

23. Федеральная таможенная служба: Наркотическое средство обнаружили шереметьевские таможенники в посылке с кофе из США [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://customs.gov.ru/press/federal/document/274774>. – Дата доступа: 17.05.2023.

24. Государственный таможенный комитет: Минские таможенники пресекли канал поставки на территорию ЕАЭС марихуаны и МДМА, позже в доме одного из получателей обнаружили марки с ЛСД [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/minskie-tamozhennikipresekli-kanal-postavki-na-territoriju-eaes-marixuany-i-mdma-pozzhev-domeodnogo-iz-poluchatelej-obnaruzhili-marki-s-16338-2021/>. – Дата доступа: 17.05.2023.

25. Федеральная таможенная служба: Приволжские таможенники перекрыли канал пересылки наркотиков из Испании в Россию: изъято 4 кг гашиша, марихуаны и мефедрона [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://customs.gov.ru/press/federal/document/272601>. – Дата доступа: 17.05.2023.

26. Федеральная таможенная служба: Таможенники в Москве задержали сотрудника почты при получении посылки с 2 кг сильнодействующих веществ [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://customs.gov.ru/press/federal/document/272512>. – Дата доступа: 17.05.2023.

27. Глухова, Н.В. Экономические меры противодействия контрабанде / Н.В. Глухова. – М. : «МРЗ-пресс», 2005. – 84с.

28. Государственный таможенный комитет: Белорусские таможенники не допустили ввоз гражданином Литовской Республики в Российскую Федерацию около 160 тысяч доз кокаина [Электронный ресурс]. – Режим

доступа: <https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/beloruskietamozhenniki-nedopustili-vvoz-grazhdaninom-litovskoj-respubliki-v-rossijskujufederatsiju-okolo-160-tysjach-doz-kokaina-15952-2020/>. – Дата доступа: 17.05.2023.

29. Махракова, А. В. Борьба с контрабандой объектов флоры и фауны на Дальнем Востоке / А.В. Махракова, Н.А. Козлова // Вестник ПГУ. – 2015. – №4. – С. 70-78.*

30. Смирнова, А.С. Использование технических средств оперативной диагностики наркотических веществ при таможенном контроле [Электронный ресурс]: дипломная работа специалиста: 080115.65 / А. С. Смирнова. — Красноярск: СФУ, 2017.

31. Государственный таможенный комитет: 43-летний украинец в чехле мобильного телефона пытался ввезти амфетамин, который ему якобы дала знахарка для лечения раны на спине [Электронный ресурс]. – Режим доступа: [https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/43-letnij-ukrainets-v-chexlemobilnogo-telefona-pytalsja-vvezti-amfetamin-kotoryj-emu-jakoby-dala-znaxarkadlja-lechenija-rany-na-spine-16129-2020/](https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/43-letnij-ukrainets-v-chexlemobilnogo-telefona-pytalsja-vvezti-amfetamin-kotoryj-emu-jakoby-dala-znaxarka-dlja-lechenija-rany-na-spine-16129-2020/). – Дата доступа: 17.05.2023.

32. Государственный таможенный комитет: Житель Витебской области, находившийся в состоянии наркотического опьянения, пытался ввезти на территорию ЕАЭС наркотики – таможей возбуждено уголовное дело [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/zhitel-vitebskoj-oblasti-naxodivshijsja-v-sostojanii-narkoticheskogoopjjaneniya-pytalsja-vvezti-na-territoriju-eaes-narkotiki-tamozhnej-16228-2020/>. – Дата доступа: 17.05.2023.

33. Государственный таможенный комитет: Гомельские таможенники изъяли у двух водителей-международников марихуану [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/gomelskietamozhenniki-izjjali-u-dvux-voditelej-mezhdunarodnikov-marixuanu-16662-2021/>. – Дата доступа: 17.05.2023.

34. Федеральная таможенная служба: Внуковские таможенники обнаружили 9,4 кг гашишного масла на 110 млн рублей в посылках из США [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://customs.gov.ru/press/federal/document/273573>. – Дата доступа: 17.05.2023.

35. О технических средствах таможенного контроля и порядке их применения [Электронный ресурс]: Постановление Государственного Таможенного Комитета Республики Беларусь от 3 мая 2018 г. № 11// ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Республики Беларусь. – Минск, 2023.

36. Об утверждении перечня технических средств таможенного контроля, используемых при проведении таможенного контроля [Электронный

ресурс]: Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 1 марта 2019 г. № 33н. // СПС КонсультантПлюс. Технология Проф. — Минск, 2023.

37. Афонин, П.Н. Теория и практика применения технических средств таможенного контроля: учеб. пособие / Под ред. А. Н. Сигаева. — Санкт-Петербург : Троицкий мост, 2018. — 352 с.

38. Государственный таможенный комитет: Белорусские таможенники пресекли незаконный ввоз на территорию ЕАЭС 668 кг гашиша, рассчитанного на 3,3 млн. доз [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/beloruskie-tamozhenniki-preseklinezakonnyj-vvoz-na-territoriju-eaes-668-kg-gashisha-rasschitannogo-na-33-mln-dozvideo-16098-2020/>. — Дата доступа: 17.05.2023.

39. Государственный таможенный комитет: Белорусские таможенники пресекли ввоз из Сербии на территорию ЕАЭС очередной крупной партии психотропов: 182 кг МДМА, амфетамина и метамфетамина, спрятанных в промышленном вентиляторе [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/beloruskie-tamozhenniki-presekli-vvoziz-serbii-na-territoriju-eaes-ocherednoj-krupnoj-partii-psixotropov-182-kg-mdmaamfetamin-i-16316-2020/>. — Дата доступа: 17.05.2023.

40. Государственный таможенный комитет: Осмотр транспортного средства с применением инспекционно-досмотрового комплекса занимает 10 минут, а эксплуатация ИДК окупается в 40 раз [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/osmotr-transportnogo-sredstva-sprimeneniem-inspektsionno-dosmotrovogo-kompleksa-zanimaet-10-minut-aekspluatatsija-idk-okupaetsja-v-40-raz-16391-2021/>. — Дата доступа: 17.05.2023.

41. Государственный таможенный комитет: К строительству инспекционно-досмотрового комплекса приступили в пункте пропуска Берестовица Гродненской региональной таможни [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/k-stroitelstvuinspektsionno-dosmotrovogo-kompleksa-pristupili-v-punkte-propuska-berestovitsagrodnenskoj-regionalnoj-tamozhni-15381-2020/>. — Дата доступа: 17.05.2023.

42. Государственный таможенный комитет: Применение инспекционно-досмотрового комплекса, возводимого в пункте пропуска «Урбаны» в рамках проекта международной технической помощи, будет способствовать повышению безопасности на белорусско-латвийской границе [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <https://www.gtk.gov.by/ru/news1-ru/view/primenenie-inspektsionno-dosmotrovogo-kompleksa-vozvodimogo-v-punkte-propuska-urbany-v-ramkax-proekta-mezhdunarodnoj-texnicheskoj-pomoschi15641-2020/>. — Дата доступа: 17.05.2023.

43. Трофименко, А.В. Проблемы борьбы с контрабандой наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ / А.В. Трофименко // Научный электронный журнал Меридиан. – 2020. – №2. – С. 336-338.

44. На Витебщине в грузовике нашли 330 кг гашиша. Чтобы добраться до тайника, распилили пол полуприцепа [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://news-tut-by.turbopages.org/news.tut.by/s/society/729919.html>. – Дата доступа: 17.05.2023.

45. Николаев А.М. Борьба японской таможни с контрабандой наркотиков/ А.М. Николаев// Таможенная политика России на Дальнем Востоке. – 2020. – № 2 (91). – С.96-104.

46. Единая конвенция о наркотических средствах 1961 года с поправками, внесенными в нее в соответствии с Протоколом о поправках к Единой конвенции о наркотических веществах 1961 года // Официальный сайт ООН [Электронный ресурс]. – Режим доступа: http://www.un.org/ru/documents/decl_conv/conventions/pdf/single1961.pdf. – Дата доступа: 17.05.2023.

47. Конвенция о психотропных веществах от 21 февраля 1971 года // Официальный сайт ООН [Электронный ресурс]. – Режим доступа: http://www.un.org/ru/documents/decl_conv/conventions/pdf/substances1971.pdf. – Дата доступа: 17.05.2023.

48. Лакхнауское соглашение Организации Объединенных Наций «О принятии единообразных мер по контролю международной торговли прекурсорами и другими химическими веществами, используемыми при незаконном изготовлении наркотических средств и психотропных веществ» от 28 июля 1999 г. // Официальный сайт Организации Объединенных Наций [Электронный ресурс]. – Режим доступа: https://www.un.org/ru/documents/decl_conv/conventions/pdf/lucknow.pdf. – Дата доступа: 17.05.2023.

49. Конвенция Организации Объединенных Наций о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ от 20 декабря 1988 года // Официальный сайт ООН [Электронный ресурс]. – Режим доступа: http://www.un.org/ru/documents/decl_conv/conventions/pdf/illicit_drugs.pdf. – Дата доступа: 17.05.2023.

50. Манас, З. Международный опыт борьбы с контрабандой наркотиков/ З. Манас // Вестник казахско-русского международного университета. – Актюбинск, 2016. - С. 18-22.

51. Родивилина, В. А. Проверка по факту незаконного оборота наркотиков и дальнейшее расследование уголовного дела / А. В. Родивилина // Байкальский вестник. – 2018. – №4. – С. 18.

52. Social and Humanitarian Assistance - International cooperation for narcotic drugs control [Electronic resource]. – Mode of access: <https://www.nationsencyclopedia.com/United-Nations/Social-and-HumanitarianAssistance-INTERNATIONAL-COOPERATION-FOR-NARCOTIC-DRUGSCONTROL.html>. – Date of access: 17.05.2023.

53. Стратегия развития таможенных органов на 2021-2025 годы и прогнозный период до 2030 года [Электронный ресурс]. – Режим доступа: https://www.customs.gov.by/ru/strategija_razvitija-ru/. – Дата доступа: 17.05.2023.

54. Агамагомедова, С.А. Эффективность таможенного контроля как фактор обеспечения безопасности // Вопросы безопасности. – 2016. – № 5. – С.34 - 42.

55. Халипов, С.В. Таможенное право: учебник / С.В. Халипов. – М.: ИД «Юриспруденция», 2015. – 375 с.

56. Об установлении республиканского перечня наркотических средств, психотропных веществ и их прекурсоров, подлежащих государственному контролю в Республике Беларусь [Электронный ресурс]: Постановление Министерства Здравоохранения Республики Беларусь от 11 февраля 2015 г. № 19 8/29651// ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Республики Беларусь. – Минск, 2023.