

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

ДОПУЩЕН К ЗАЩИТЕ

Заведующий кафедрой

 Е.С. Голубцова

подпись

«12» 06 2018 г.

РАСЧЕТНО-ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
ДИПЛОМНОЙ РАБОТЫ

«Организационно-правовые аспекты международного сотрудничества в сфере правоохранительной деятельности таможенных органов Республики Беларусь»


Специальность 1-96 01 01 «Таможенное дело»

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

Студент

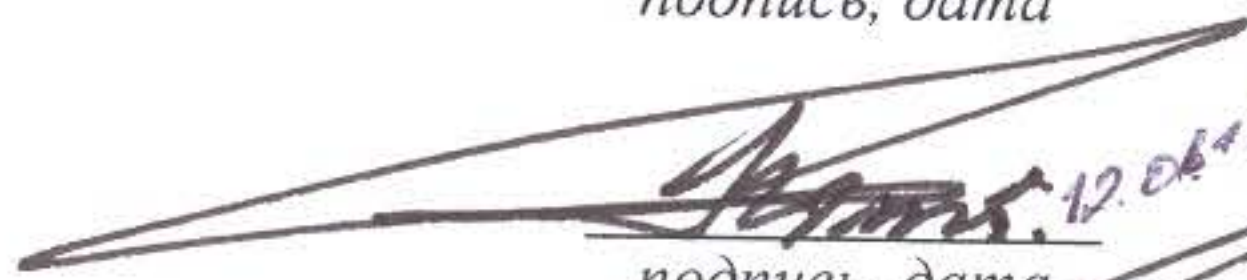
группы

108063-14

  
12.06.18.  
подпись, дата

А.Н. Гурбанбердиев


Руководитель

  
12.06.18.  
подпись, дата

К.В. Акименко


Консультанты:

по разделу «Таможенно-  
правовое обеспечение»

  
12.06.18.  
подпись, дата

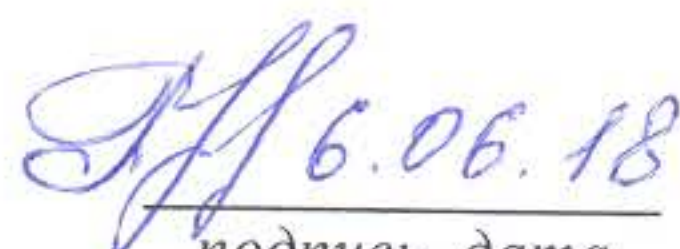
К.В. Акименко

по разделу «Организационно-  
экономический»

  
11.06.18.  
подпись, дата

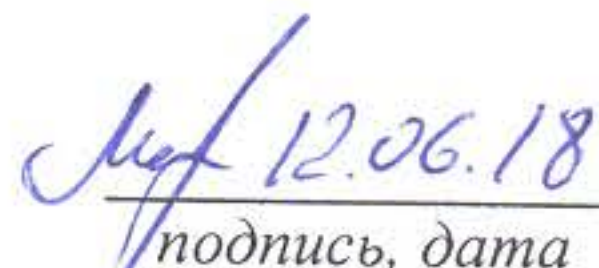
В.М. Недведцкий

по разделу «Экономико-  
математическое моделирование  
и информационные технологии»

  
6.06.18.  
подпись, дата

Т.А. Галай

Ответственный за нормоконтроль

  
12.06.18.  
подпись, дата

Е.И. Мороз

Объем работы:

пояснительная записка ~~77~~ страниц;

графическая часть формата А4 – 5 листов;

цифровые носители – 1 единиц.

Минск 2018



## РЕФЕРАТ

Объём - 77 с., 17 рис., 50 источников, 2 приложения.

ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, ТАМОЖЕННЫЕ ПРАВОНАРУШЕНИЯ, МЕЖДУНАРОДНОЕ ТАМОЖЕННОЕ СОТРУДНИЧЕСТВО, ВЗАИМНАЯ АДМИНИСТРАТИВНАЯ ПОМОЩЬ, МЕЖДУНАРОДНАЯ ТЕХНИЧЕСКАЯ ПОМОЩЬ, ОБМЕН ИНФОРМАЦИЕЙ, ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ ТАМОЖЕННЫХ ОРГАНОВ, ЕВРАЗИЙСКИЙ ЭКОНОМИЧЕСКИЙ СОЮЗ.

Объект исследования – административные правонарушения и уголовные преступления, связанные с нарушением таможенного законодательства; международно-правовое сотрудничество в сфере борьбы с таможенными правонарушениями.

Цель работы – определение организационной и правовой основы, а также особенностей и эффективности международного сотрудничества Республики Беларусь в сфере правоохранительной деятельности таможенных органов.

В работе рассмотрена роль таможенных органов в системе правоохранительных органов. Исследованы формы правоохранительной деятельности таможенных органов, договорная правовая база международного сотрудничества Республики Беларусь в сфере правоохранительной деятельности таможенных органов. Произведен анализ нарушений в сфере таможенного дела за 2015-2017 годы. Обозначены предложения по совершенствованию системы выявления и пресечения таможенных правонарушений и преступлений, пути развития международного сотрудничества. Указан порядок оказания взаимной административной помощи таможенными органами государств-членов ЕАЭС таможенным администрациям иных государств. Определена роль информационных технологий в процессе реализации задач таможенных органов, выявлены актуальные проблемы информационных технологий в таможенном деле и спроектирована база данных «Учет таможенных правонарушений».

Область возможного применения – использование предложенных путей совершенствования в целях повышения качества и эффективности международного таможенного сотрудничества правоохранительной сфере.

Заимствованные из литературных и других источников теоретические и методологические материалы сопровождаются ссылками на их авторов.



## СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

1. Игнатюк, А. З. Правоохранительная деятельность таможенных органов Республики Беларусь : науч.-практич. пособие / А.З. Игнатюк, И.С. Яцута. – Минск : РУП «Белтаможсервис», 2003. – 96 с.
2. Острога, В. А. Государственная таможенная служба Республики Беларусь. История и современность / В. А. Острога. – Мн. : Белтаможиздат, 2006. – 56 с.
3. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза [Электронный ресурс]: принят 11 апр. 2017 г. // КонсультантПлюс. Беларусь / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018
4. Государственный таможенный комитет Республики Беларусь [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://gtk.gov.by/ru/>. – Дата доступа: 05.04.2018.
5. О таможенном регулировании Республики Беларусь [Электронный ресурс]: Закон Республики Беларусь, 10 янв. 2014г., №129-З // КонсультантПлюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информации Республики Беларусь. – Минск, 2018.
6. Рассолова, М.М. Таможенное право / М.М. Рассолова, Н. Д. Эриашвили. – М. : Высшее образование, 2005. – 102 с.
7. Конституция Республики Беларусь 1994 года (с изменениями и дополнениями, принятыми на республиканских референдумах 24 ноября 1996 г. и 17 октября 2004 г.). – Минск: Алмафея, 2005. – 48 с.
8. Игнатюк, А. З. Таможенное право Республики Беларусь: учеб.пособие / А. З. Игнатюк. – Минск : Амалфея, 2002. – 400 с.
9. Рябцев, Л. М. Административное право : уч. пособие / Л. М. Рябцев. – Минск : Амалфея, 2009. – 432 с.
10. Кодекс Республики Беларусь об административных правонарушениях, 21 апреля 2003г., № 194 [Электронный ресурс] // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информ. Республики Беларусь. – Минск, 2018.
11. Сугак, И. А. Общая часть уголовного права Республики Беларусь: сборник лекций / И. А. Сугак. – 2-е изд. – Минск : Алмафея, 2012. – 70 с.
12. Сантарович, В.М. Административные таможенные правонарушения, составы: лекция / В.М. Сантарович. – Минск : ГИПКПК, 2010. – 232 с.
13. Тагунов, Д.Е. Административное право и процесс : курс интенсивной подготовки / Д. Е. Тагунов. – Минск : М-во внутр. дел Респ. Беларусь, Акад. ВД, 2006. – 465 с.



14. Уголовный кодекс Республики Беларусь, 9 июля 1999г., № 275-3 [Электронный ресурс] // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.
15. Маховиков, И. ВТО на рубеже тысячелетий / И. Маховиков // Таможенный вестник. – 2013. – № 1. – С. 13 – 20.
16. Сиротский, А.Н. Эволюция механизма таможенного регулирования в Республике Беларусь в соответствии с нормами и принципами международного таможенного права / Сиротский А.Н. // Журнал Международного права и международных отношений. – 2010. – № 1 (52). – С. 79-85.
17. Сугак, И.А. Уголовное право. Общая часть: учеб. пособие / И.А. Сугак. – Минск : Тесей, 2005. – 592 с.
18. Король, Е.Ю. Договор о Евразийском экономическом союзе: обзор положений / Король Е.Ю. // Журнал Таможенный вестник. – 2015. - № 1. – С.29-31.
19. Дайнеко, А.Е. ЕАЭС: эффект сложения / Дайнеко А.Е. // Журнал Экономика Беларуси. - 2014. - № 4 (41). – С. 7–25.
20. Восточное партнерство [Электронный ресурс] // Государственный таможенный комитет. – Режим доступа: [http://gtk.gov.by/ru/mezhdunarodnoje\\_sotrudnichestvo/vostochnoe\\_pertnerstvo](http://gtk.gov.by/ru/mezhdunarodnoje_sotrudnichestvo/vostochnoe_pertnerstvo). - Дата доступа: 15.04.2018.
21. Цыкунов, И. В. Международные таможенные отношения : конспект лекций / И. В. Цыкунов, И. Л. Грузицкий. — Минск : Экоперспектива, 2013. — 80 с.
22. Репин, Г.С. Таможня и бизнес: услышать друг друга / Г. С. Репин // Таможня и ВЭД. – 2015. – № 4. – С. 20.
23. Афонин, П. Н. Информационное обеспечение в таможенных органах: учеб. пособие / П. Н. Афонин. – СПб. : Санкт-Петербургский им. В.Б. Бобкова филиал РТА, 2006. – 392 с.
24. Преступность в сфере внешнеэкономической деятельности: учеб. пособие / В. Д. Ларечев [и др.]. – Москва, 2012. – 384 с.
25. Дубинко, А. Итожим сделанное / А. Дубинко // Таможенный вестник. – 2015. – № 2. – С. 74-76.
26. Об основах деятельности по профилактике правонарушений [Электронный ресурс] : Закон Республики Беларусь, 10 ноября 2008 г., №453-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «ЮрСпектр, Нац.центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.
27. Об организации в таможенных органах Республики Беларусь деятельности по профилактике правонарушений [Электронный ресурс] : Приказ Председателя ГТК Республики Беларусь, 17 июня 2009 г., № 332-ОД // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «ЮрСпектр, Нац.центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.



28. Основные направления развития таможенной службы Республики Беларусь на период до 2020 года [Электронный ресурс] : Приказ Председателя ГТК Республики Беларусь, 08 апр.2011 г., № 125 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «ЮрСпектр, Нац.центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.

29. Патара, В. М. Отдельные вопросы применения уголовного и административного законодательства в сфере таможенного дела в рамках Таможенного союза [Электронный ресурс] / В. М. Патара // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «Юр спектр», Нац. Центр правовой информ. Республики Беларусь. – Минск, 2018.

30. Инструкция об организации в таможенных органах Республики Беларусь деятельности по профилактике правонарушений: утв. Приказом Председателя Государственного таможенного комитета Республики Беларусь, 17.06.09. – Минск, 2016. – 94 с.

31. Просолович, Т. МПО с сюрпризом / Т. Просолович // Таможенный вестник. – 2015. – № 11. – С. 29.

32. Маховиков, И. ВТО на рубеже тысячелетий / И. Маховиков // Таможенный вестник. – 2013. – № 1. – С. 13 – 20.

33. Развитие кинологической службы таможенных органов [Электронный ресурс] : Приказ Председателя ГТК Республики Беларусь, 26 ноября 2009 г., № 609-ОД // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «ЮрСпектр, Нац.центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.

34. Бори́ко, С. В. Уголовный процесс: учеб.пособие / С. В. Бори́ко. – Мн. : Амалфея, 2000. – 384 с.

35. Международная конвенция о взаимном административном содействии в предотвращении, расследовании и пресечении таможенных правонарушений [Электронный ресурс] : заключена в г. Найроби 09.06.1977 г. // Консультант-Плюс. Беларусь / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.

36. Постнова, Д.А. Развитие теоретико-правовых и организационных основ международного сотрудничества таможенных органов Российской Федерации при выявлении и расследовании таможенных преступлений: дисс. ... канд. юр. наук: 12.00.09 / Д.А. Постнова. – Москва, 2006. – 286 л.

37. О взаимодействии белорусских и российских таможенных органов в сфере борьбы с таможенными правонарушениями [Электронный ресурс] : Постановление Государственного таможенного комитета Российской Федерации, 15 июня 1999 г. // Эталон – Беларусь / Нац. центр правовой информации Республики Беларусь. – Минск, 2018.

38. Об особенностях уголовной и административной ответственности за нарушения таможенного законодательства Таможенного союза и государств - членов Таможенного союза [Электронный ресурс] : договор между Республи-



кой Беларусь, Российской Федерации, Республикой Казахстан, 5 июля 2010г. // Эталон – Беларусь / Нац. центр правовой информ. Республики Беларусь. – Минск, 2018.

39. Комаренко, И. Организация Объединенных Наций – Государственный таможенный комитет: есть контакт! / И. Комаренко // Таможенный вестник. – 2001. - № 7. – С. 2 – 7.

40. Евразийская экономическая интеграция: цифры и факты [Электронный ресурс] // Сайт Евразийской экономической комиссии. – Режим доступа: [http://www.eurasiancommission.org/ru/Documents/ЕЕС\\_dig\\_facts1.pdf](http://www.eurasiancommission.org/ru/Documents/ЕЕС_dig_facts1.pdf). — Дата доступа: 14.04.2018.

41. Рыбак, С. В. Международное таможенное сотрудничество: учебное пособие / С. В. Рыбак, Л. И. Ануфриева. – СПб.: Троицкий мост, 2014. – 384 с.

42. О Таможенном союзе и Едином экономическом пространстве [Электронный ресурс]: договор между Российской Федерацией, Республикой Беларусь, Республикой Казахстан, Кыргызской Республикой, Республикой Таджикистан, 26 февраля 1999 года // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «Юрспектр», Нац. Центр правовой информ. Республики Беларусь. – Минск, 2018.

43. О взаимной административной помощи таможенных органов государств-членов Таможенного союза [Электронный ресурс]: соглашение между Республикой Беларусь, Российской Федерации, Республикой Казахстан, 21 мая 2010 г. // Эталон – Беларусь] / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.

44. Пыжик, А.В. Совершенствование таможенного контроля и регулирование транзита через Республику Беларусь: дис. ... канд. экон. наук: 08.00.05/ А.В. Пыжик. – М., 2003. – 129 л.

45. Соглашение о правовой помощи и взаимодействии таможенных органов государств – членов Таможенного союза по уголовным делам и делам об административных правонарушениях, 05.07.2010 г. [Электронный ресурс] // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «Юрспектр» Нац. центр правовой информ. Республики Беларусь. – Минск, 2018.

46. О присоединении Республики Беларусь к Международной конвенции о взаимном административном содействии в предотвращении, расследовании и пресечении таможенных правонарушений [Электронный ресурс] : Указ Президента Республики Беларусь от 19 июня 2000, №350. // Консультант Плюс / ООО «Юрспектр», Национальный Центр правовой информации Республики Беларусь. – Минск, 2018.

47. О сотрудничестве в борьбе с преступлениями в сфере экономики [Электронный ресурс] : соглашение от 22 октября 2003 г. № 3/981 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «Юрспектр», Национальный Центр правовой информации Республики Беларусь. – Минск, 2018.



48. Достанко, Е. А. Основные этапы формирования Таможенного союза и Единого экономического пространства Беларуси, России, Казахстана [Электронный ресурс] / Е. А. Достанко // Экспертиза: аналит. вестн. Центра междунар. исслед. Белгосуниверситета. — Режим доступа: <http://www.centis.bsu.by/expertise.html>. — Дата доступа: 29.03.2018.

49. Соглашение об организации обмена информацией для реализации аналитических и контрольных функций таможенных органов государств-членов Таможенного союза [Электронный ресурс] // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 / ООО «Юрспектр», Национальный Центр правовой информации Республики Беларусь. — Минск, 2018.

50. Разорёнова, Т.Р. Управление базами данных: учеб. пособие для студентов / Т.Р. Разорёнова; под ред. Т.Р. Разорёнова, О.В. Альшевская. — Мн : Издательство БНТУ, 2011. — 120 с.