

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

ДОПУЩЕН К ЗАЩИТЕ

Заведующий кафедрой


подпись Е.С.Голубцова

«07» 06 2018 г.

РАСЧЕТНО-ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ДИПЛОМНОЙ РАБОТЫ

«Противодействие незаконному перемещению через таможенную границу ЕАЭС
историко-культурных ценностей»

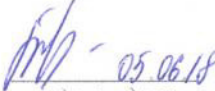
Специальность 1-96 01 01 «Таможенное дело»

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

Студент

группы

10806114


подпись, дата

Д.А. Бескостая

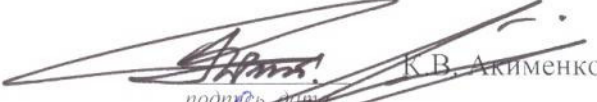
Руководитель


подпись, дата

О.А. Безлюдов

Консультанты:

по разделу «Таможенно-
правовое обеспечение»


подпись, дата

К.В. Акименко

по разделу «Организационно-
экономический»


подпись, дата

В.М. Недведцкий

по разделу «Экономико-
математическое моделирование
и информационные технологии»


подпись, дата

Т.А. Галай

Ответственный за нормоконтроль


подпись, дата

Е.И. Мороз

Объем работы:

пояснительная записка – 97 страниц;

графическая часть формата А4 – 5 листов;

цифровые носители – 1 единица.

Минск 2018

РЕФЕРАТ

Объем – 97 с., 41 рис., 6 табл., 58 источников.

ИСТОРИКО-КУЛЬТУРНЫЕ ЦЕННОСТИ, ОБЪЕКТЫ КУЛЬТУРНОГО НАСЛЕДИЯ, РАЗРЕШИТЕЛЬНЫЙ ДОКУМЕНТ, МИНИСТЕРСТВО КУЛЬТУРЫ, ЭКСПЕРТИЗА, КОНТРАБАНДА.

Объектом исследования является система правоотношений, возникающих в процессе перемещения через таможенную границу ЕАЭС историко-культурных ценностей.

Цель дипломной работы – разработать предложения по совершенствованию системы перемещения историко-культурных ценностей через таможенную границу ЕАЭС на основе проведенного сравнения и анализа законодательной базы государств-участников, в частности, создать проект интегрированной информационной системы для осуществления контроля за перемещением культурных ценностей.

В работе исследованы теоретические основы системы историко-культурных ценностей, проанализированы законодательные базы государств-участников ЕАЭС, выявлен ряд проблем, возникающих при применении законодательства, проведена оценка эффективности мероприятий по осуществлению таможенного контроля за перемещением, а так же незаконным перемещением историко-культурных ценностей через таможенную границу ЕАЭС. Проведена оценка деятельности таможенных органов Республики Беларусь во взаимодействии с Министерством Культуры по упрощению и оптимизации учета и контроля оборота историко-культурных ценностей. Выявлены проблемы и предложены возможные пути решения и совершенствования системы регулирования перемещения историко-культурных ценностей, тем самым обоснована необходимость оптимизации таможенного регулирования в сфере организации оформления и учета историко-культурных ценностей, находящихся в обороте государств-участников ЕАЭС.

Область возможного применения – реализация учетной способности таможенных органов в местах перемещения через таможенную границу историко-культурных ценностей путем совершенствования таможенного законодательства в направлении его упрощения.

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

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

1. Мартыненко, И. Э. Государственная политика в сфере историко-культурного наследия / И. Э. Мартыненко // Вес. Нац. акад. навук Беларусі. Сер. гуманітар. навук. – 2017. – № 4. – С. 101–110.
2. Илюхина, Ю. Ю. Проблемы определения термина «культурные ценности» в законодательстве России / Ю. Ю. Илюхина // Изв. Саратов. ун-та. Новая сер. Сер. Экономика. Управление. Право. – 2017. – Т. 17, № 3. – С. 340–343.
3. Мартыненко, И. Э. Правовая охрана историко-культурного наследия Республики Беларусь : учеб. пособие / И. Э. Мартыненко. – Гродно : Гродн. гос. ун-т, 2017. – 561 с.
4. Мартыненко, И. Э. Кодекс о культуре – новый этап развития законодательства об охране объектов культурного наследия / И. Э. Мартыненко // Культура: упр., экономика, право. – 2016. – № 4. – С. 9–15.
5. Мартыненко, И. Э. Правовая охрана нематериального культурного наследия государств – участников СНГ на международном и национальном уровнях / И. Э. Мартыненко // Вестн. Воронеж. гос. ун-та. Сер. Право. – 2017. – № 2. – С. 282–293.
6. Мартыненко, И. Э. История развития (периодизация) законодательства об охране историко-культурного наследия Республики Беларусь / И. Э. Мартыненко // Весн. Гродзен. дзярж. ун-та. Сер. 4, Правазнаўства. – 2017. – Т. 7, № 3. – С. 40–54.
7. Кадрья, Д. К. Правовое регулирование перемещения культурных ценностей: вопросы унификации и гармонизации законодательства ЕАЭС / Д. К. Кадрья // Симб. науч. вестн. – 2016. – № 2. – С. 70–74.
8. О вывозе и ввозе культурных ценностей [Электронный ресурс] : Закон Респ. Армения, 8 июля 1994г., № 1089-1-ЗР-112 // Консультант Плюс: Версия Проф. Технология 3000 / ООО «ЮрСпектр». – М., 2018.
9. Об охране историко-культурного наследия [Электронный ресурс] : Закон Респ. Беларусь, 13 ноя. 1992 г. № 1940-ХІІ // Консультант Плюс: Версия Проф. Технология 3000 / ООО «ЮрСпектр». – М., 2018.
10. О культуре [Электронный ресурс] : Закон Республики Казахстан от 24 декабря 1996 г. № 56-1 // Консультант Плюс: Версия Проф. Технология 3000 / ООО «ЮрСпектр». – М., 2018.
11. О культуре [Электронный ресурс] : Закон Кыргызской Республики, 5 марта 1992 г. № 803-ХІІ // Сборник докладов и нормативных правовых актов государств-участников СНГ по проблемам сохранения культурных ценностей. – Режим доступа: cbd.minjust.gov.kg/act.view.ru-ru. – Дата доступа: 10.05.2018.
12. Рогатых, Л. Ф. Невозвращение на территорию Российской Федерации культурных ценностей / Л. Ф. Рогатых // Ответственность за

преступления в сфере внешнеэкономической деятельности и контрабанду / Л. Ф. Рогатых ; под ред. А.Е. Дайнеко. – Минск : Ин-т аграр. экономики, 2016. – С. 38–42.

13. Середа, Ю. Г. Особенности правового взаимодействия стран – участниц Евразийского экономического союза по вопросам сохранения национальных культурных ценностей / Ю. Г. Середа // *Соврем. тенденции развития науки и технологий.* – 2016. – № 4-6. – С. 84–88.

14. О мерах нетарифного регулирования [Электронный ресурс] : Решение Коллегии Евразийской экономической комиссии, 21 апреля 2015 г., № 30 // *Эталон – Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь.* – Минск, 2018.

15. О единой форме и порядке заполнения заключения на перемещение товаров, к которым применяются запреты или ограничения [Электронный ресурс] : Решение Коллегии Евразийской экономической комиссии, 16.05.2012 // *Эталон – Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь.* – Минск, 2018.

16. Порядок заполнения пассажирской таможенной декларации [Электронный ресурс] : Решение Комиссии Таможенного союза, 18.06.2010, №87 // *Эталон – Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь.* – Минск, 2018.

17. Порядок перемещения культурных ценностей в качестве товаров для личного пользования [Электронный ресурс] // Государственный таможенный комитет Респ. Беларусь. – Режим доступа: <http://www.grt.customs.gov.by>. – Дата доступа: 10.05.2018.

18. Квятович, А. А. Правоохранительный характер деятельности таможенных органов Республики Беларусь / А. А. Квятович // *Проблемы упр.* – 2014. – № 4. – С. 152–156.

19. Денисов, С. А. Исследование деятельности таможенных органов в борьбе с административными правонарушениями в области таможенного дела [Электронный ресурс] / С. А. Денисов // *Упр. экон. системами.* – 2016. – № 10. – Режим доступа: <http://uecs.ru/uecs-92-922016/item/4118-2016-10-24-06-32-09>. – Дата доступа: 23.03.2018.

20. Зона ответственности таможенных органов: работа таможенных органов Беларуси в текущем году и ближайшие перспективы развития обсуждены во время рабочей встречи Президента Беларуси Александра Лукашенко с Председателем Государственного таможенного комитета Юрием Сенько // *Информ. бюл. Администрации Президента Респ. Беларусь: Государство для народа.* – 2017. – № 10. – С. 60–61.

21. Виды административных правонарушений и взыскания, применяемые за их совершение / Л. М. Рябцев [и др.] // *Административное*

право : учебник / Л. М. Рябцев [и др.] ; под общ. ред. Л. М. Рябцева. – Минск, 2014. – Гл. 6. – С. 148–155.

22. Коваленок, Д. В. На страже культурного наследия: роль таможенных органов в перемещении культурных ценностей через таможенную границу Евразийского экономического союза / Д. В. Коваленок // Беларусь в современном мире : материалы XV Междунар. науч. конф., посвящ. 95-летию образования Белорус. гос. ун-та, Минск, 27 окт. 2016 г. / Белорус. гос. ун-т ; редкол.: В. Г. Шадурский [и др.]. – Минск, 2016. – С. 281–283.

23. Рихтиков, Д. На страже безопасности: о результатах правоохранительной деятельности белорусской таможни в 2016 году / Д. Рихтиков // Тамож. вестн. – 2015. – № 2. – С. 38–40.

24. Ковальчук, О. А. Перемещение культурных ценностей через таможенную границу ЕАЭС в Республике Беларусь / О. А. Ковальчук // Особенности государственного регулирования внешнеторговой деятельности в современных условиях : материалы III всерос. науч.-практ. конф., Ростов-на-Дону, 17–18 нояб. 2016 г. : в 2 ч. / Рос. тамож. акад. ; редкол.: М. В. Алексеева [и др.]. – 2016. – Ч. 1. – С. 138–144.

25. Коренева, А. И. Повышение эффективности таможенного контроля культурных ценностей / А. И. Коренева, П. Н. Афонин // Таможенные чтения – 2016. Мировые интеграционные процессы в современной науке: взгляд молодых лидеров : сб. материалов Междунар. науч.-практ. конф. : в 2 т. / Рос. тамож. акад. ; редкол.: Ю. А. Максимов [и др.]. – СПб., 2016. – Т. 1 / под общ. ред. С. Н. Гамидуллаева. – С. 64–70.

26. Арский, А. А. Информационно-технические аспекты профилактики контрабанды культурных ценностей / А. А. Арский // Маркетинг и логистика. – 2017. – № 4. – С. 5–10.

27. Мартыненко, И. Э. Историко-культурное наследие Беларуси под охраной закона / И. Э. Мартыненко // Налоги Беларуси. – 2018. – № 6. – С. 72.

28. Квятович, А. А. Правоохранительный характер деятельности таможенных органов Республики Беларусь / А. А. Квятович // Проблемы упр. – 2014. – № 4. – С. 152–156.

29. Мулюкова, В. А. Евразийский Экономический Союз как международная региональная организация: учеб. Пособие / В. А. Мулюкова, Р. К. Адиятулин. – Минск: 2014. – 25 с.

30. Косицына, В. М. Организационно – тактические меры борьбы с контрабандой культурных ценностей : учебник / В. М. Косицына. – М. : КНОРУС, 2015. – 200 с.

31. Мартыненко, И. Э. Правовая охрана историко-культурного наследия в государствах Таможенного союза в рамках Евразийского экономического сообщества / И. Э. Мартыненко. – М. : Риор : Инфра –М, 2017. – 287 с.

32. Мартюшевская, Е. Н. Правовые формы государственного управления в области таможенного дела / Е. Н. Мартюшевская // *Формы и методы государственного управления в области таможенного дела* / Е. Н. Мартюшевская. – Минск, 2015. – С. 66–77.

33. Уголовный кодекс РФ [Электронный ресурс] : 13.06. 1996 г., № 63-ФЗ // *Консультант Плюс: Версия Проф. Технология 3000* / ООО «ЮрСпектр». – М., 2018.

34. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях [Электронный ресурс] : 30.12.2001 N 195-ФЗ // *Консультант Плюс: Версия Проф. Технология 3000* / ООО «ЮрСпектр». – М., 2018.

35. Уголовный кодекс Республики Беларусь [Электронный ресурс] : 9 июля 1999 г. № 6. (с изм. и доп.) // *Консультант Плюс: Версия Проф. Технология 3000* / ООО «ЮрСпектр». – М., 2018.

36. Кодекс Республики Беларусь об административных правонарушениях [Электронный ресурс] : Кодекс Респ. Беларусь, 21 апр. 2003 г., № 194-З : принят Палатой представителей 17 дек. 2002 г. : одобр. Советом Респ. 2 апр. 2003 г. : в ред. Закона Респ. Беларусь от 08.01.2018 г. // *КонсультантПлюс. Беларусь* / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.

37. Уголовный кодекс Республики Казахстан [Электронный ресурс]: Кодекс Республики Казахстан, 3 июля 2014 года № 226-V (с изменениями и дополнениями по состоянию на 09.01.2018 г.) // *Национальный реестр правовых актов Республики Казахстан*. – Режим доступа: <https://online.zakon.kz>. – Дата доступа: 16.05.2018.

38. Кодекс Республики Казахстан об административных правонарушениях [Электронный ресурс] : Кодекс Республики Казахстан, 5 июля 2014 года № 235- V (с изменениями и дополнениями по состоянию на 04.05.2018) // *Национальный реестр правовых актов Республики Казахстан*. – Режим доступа: <https://online.zakon.kz/document>. – Дата доступа: 18.05.2018.

39. Уголовный кодекс Республики Армения [Электронный ресурс] : Кодекс Республики Армения, 29 апреля 2003 года №ЗР-528 // *Собрание законодательства Республики Армения*. – Режим доступа: www.parliament.am/legislation. – Дата доступа: 20.05.2018.

40. Уголовный кодекс Кыргызской Республики [Электронный ресурс] : Кодекс Кыргызской Республики, 2 февраля 2017 года № 19 // *Собрание законодательства Кыргызской Республики*. – Режим доступа: cbd.minjust.gov.kg. – Дата доступа: 20.05.2018.

41. Кротков, К. А. Проблемы таможенных органов в борьбе с контрафактной продукцией / К. А. Кротков // *Основные аспекты совершенствования таможенного дела : материалы круглого стола* / Рос. ун-т кооп. ; отв. ред. И. Т. Насретдинов. – М., 2017. – С. 45–46.

42. Луцевич, Ж. А. Сравнительно-правовой анализ административно-правового статуса и организационной структуры таможенных органов в Республике Беларусь и странах Европейского региона / Ж. А. Луцевич // Весн. Брэсц. ун-та. Сер. 2, Гісторыя. Эканоміка. Права. – 2017. – № 1. – С. 164–170.
43. Головки, С. Всегда ли таможня дает «добро»? / С. Головки // Беларус. думка. – 2017. – № 1. – С. 25–31.
44. Квятович, А. А. Меры пресечения контрабанды в странах ЕАЭС / А. А. Квятович, Н. С. Минько // Весн. Беларус. дзярж. экан. ун-та. – 2014. – № 4. – С. 76–83.
45. Гергель, Т. Уголовная ответственность за нарушение порядка таможенного регулирования / Т. Гергель // Юстыцыя Беларусі. – 2014. – № 8. – С. 74–77.
46. Садовский, И. Сохранить ценность истории / И. Садовский // Тамож. вестн. – 2017. – № 2. – С. 14–15.
47. Артемьев, А. О совершенствовании таможенного законодательства / А. Артемьев // Тамож. вестн. – 2017. – № 10. – С. 10–13.
48. О представлении и об обмене предварительной информацией о товарах и транспортных средствах, перемещаемых через таможенную границу таможенного союза: Соглашение Республики Беларусь, 21 мая 2010 г. № 583 // Эталон – Беларусь [Электронный ресурс] / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.
49. О взаимной административной помощи таможенных органов государств-членов таможенного союза: Соглашение между Правительством РФ, Правительством Республики Беларусь и Правительством Республики Казахстан, 21 мая 2010 года (ред. от 08.05.2015) // Эталон – Беларусь [Электронный ресурс] / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.
50. Степура, Н. Возвращать – неплохая примета. Реально ли вернуть утраченные некогда национальные историко-культурные ценности? [Электронный ресурс] / Степура, Н., Свирко И. // Национальный правовой портал Республики Беларусь. – Режим доступа: <http://pravo.by/document/>. – Дата доступа: 13.05.2018.
51. О мерах, направленных на запрещение и предупреждение незаконного вывоза, ввоза и передачи права собственности на культурные ценности [Электронный ресурс] // Рекомендация ЮНЕСКО. – Режим доступа: <http://www.levonevski.net/pravo/razdel2/num1/3d1257.html>. – Дата доступа: 11.05.2018.
52. Дрозд, Л. Актуальные вопросы таможенного законодательства / Л. Дрозд // Гл. экономист. – 2017. – № 8. – С. 58–60.

53. Дырман, Ю. Н. Административное законодательство в сфере таможенных правонарушений / Ю. Н. Дырман // Вестн. Высш. Хоз. Суда Респ. Беларусь. – 2013. – № 11. – С. 7–16.

54. Артемьев, А. О совершенствовании таможенного законодательства / А. Артемьев // Тамож. вестн. – 2017. – № 10. – С. 10–13.

55. Янгузина, Т. А. Сравнительно-правовой анализ законодательства Российской Федерации и государств-членов Таможенного Союза об уголовной ответственности за таможенные преступления / Т. А. Янгузина // Вестн. магистратуры. – 2017. – № 3. – С. 134–138.

56. Выставка спасенных ценностей «Таможенная коллекция» [Электронный ресурс] // Внешнеэкономические новости Республики Беларусь. – Режим доступа: <https://news.tut.by/culture/424839.html>. – Дата доступа: 20.05.2018.

57. Выдача заключения (разрешительного документа) на вывоз с таможенной территории Евразийского экономического союза культурных ценностей [Электронный ресурс] // Справочно-информационная система Брестской области «Одно окно». – Режим доступа: <http://brest-region.gov.by>. – Дата доступа: 10.05.2018.

58. Бочарова, О. С. Уголовная ответственность за незаконное перемещение через границу культурных ценностей: сравнительно-правовой анализ законодательства Республики Беларусь и государств-членов Таможенного союза / О. С. Бочарова // Весн. Полац. дзярж. ун-та. Сер., Экан. і юрыд. навукі. – 2016. – № 6. – С. 215–221.