

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Шабурова Татьяна Александровна

Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского
федерального университета

Дата подписания: 06.10.2023 14:27:02

Уникальный программный ключ:

d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a1c8ef96f

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное
учреждение высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ



Методические указания

по выполнению практических работ по дисциплине

«Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела»

для студентов специальности

38.05.02 «Таможенное дело»

Направленность (профиль)

«Таможенный контроль»

Пятигорск, 2021

СОДЕРЖАНИЕ

Введение	3
Описание практических занятий	5
Список рекомендуемой литературы и Интернет - источников	32

Введение.

В современном мире значительную часть сферы деятельности занимает торговля и экономика, без которой не мыслимы множество ветвей человеческой деятельности. С учётом того, как быстро торговля приспосабливается и изменяется в прогрессирующем мире, необходимо понимать всю важность правоохранительной деятельности, которая контролирует и координирует экономические отношения между различными субъектами. Таможенные органы являются теми регулирующими, координирующими и осуществляющими надзор в сфере экономического дела, без которых было бы сложно представить всемирную торговлю и обмен товарами между странами. Одно из важнейших мест в деятельности таможенных органов занимает правоохранительная функция.

Вместе с глобальным развитием международных экономических отношений, внедрением экономики нашей страны в мировое экономическое пространство увеличивается и число правонарушений в области таможенного дела. Всё большую роль играет правоохранительная деятельность таможенных органов как средство предотвращения и расследования правонарушений в данной сфере.

Цель освоения дисциплины:

- уяснение студентами понятия и значения квалификации преступлений;
- формирование у студентов системы знаний о процессе и правилах квалификации преступлений;
- формирование у студентов представлений о понятии и признаках преступлений в сфере таможенного дела, их отличиях от административных правонарушений в данной сфере и правомерного поведения, а также о характере, мерах и основаниях уголовной ответственности за данные преступления;
- выработка у студентов практических навыков правильной квалификации преступлений в сфере таможенного дела.

Задачи освоения дисциплины:

- изучение студентами сущности, общих правил и особенностей уголовно-правовой квалификации;
- уяснение понятия, структуры и значения состава преступления как основания квалификации;
- формирование у студентов навыков квалификации преступлений по их объективным и субъективным признакам;
- формирование навыков квалификации неоконченных преступлений и преступлений, совершенных в соучастии, а также навыков квалификации преступлений при их множественности;
- формирование у студентов практических навыков использования полученных знаний о процессе и правилах уголовно-правовой квалификации применительно к преступлениям в сфере таможенного дела;
- уяснение студентами основных видов конкуренции уголовно-правовых норм и правил ее преодоления в ходе квалификации преступлений в сфере таможенного дела.

Овладеть знаниями по указанной дисциплине вы сможете, работая на лекционных занятиях с преподавателем, выступив перед аудиторией на практическом занятии (традиционном семинаре или дискуссии).

Семинар - один из наиболее плодотворных видов учебных занятий, главной целью которого является обеспечение возможности практического использования теоретических знаний. Семинар является основой практического применения знаний, полученных в ходе лекционных занятий и самостоятельной работы, поскольку в ходе его развивается и вместе с тем проверяется способность студента творчески мыслить, искать и находить оригинальные решения той или иной проблемы. Участвуя в семинаре, студенты имеют возможность глубже понять и осознать социально-экономические и политические процессы, происходящие в обществе, превратить полученные знания в личные убеждения, в основу активного

практического действия. В ходе коллективного обсуждения на семинаре у студентов вырабатывается собственный взгляд и твердые убеждения по конкретному вопросу.

Дискуссия является одной из наиболее эффективных технологий группового взаимодействия, обладающей особыми возможностями в обучении, развитии и воспитании будущего специалиста.

Дискуссия (от лат. *discussio* - рассмотрение, исследование) - способ организации совместной деятельности с целью интенсификации процесса принятия решений в группе посредством обсуждения какого-либо вопроса или проблемы.

Дискуссия обеспечивает активное включение студентов в поиск истины; создает условия для открытого выражения ими своих мыслей, позиций, отношений к обсуждаемой теме и обладает особой возможностью воздействия на установки ее участников в процессе группового взаимодействия. Дискуссию можно рассматривать как метод интерактивного обучения и как особую технологию. В качестве метода дискуссия активно используется для организации интенсивной мыслительной и целостно - ориентирующей деятельности студентов в других технологиях и методах обучения: социально-психологическом тренинге, деловых играх, анализе производственных ситуаций и решений производственных задач. В качестве своеобразной технологии дискуссия сама включает в себя другие методы и приемы обучения: «мозговой штурм», «синектика», «анализ ситуаций» и т.д.

Обучающий эффект дискуссии определяется предоставляемой участнику возможностью получить разнообразную информацию от собеседников, продемонстрировать и повысить свою компетентность, проверить и уточнить свои представления и взгляды на обсуждаемую проблему, применить имеющиеся знания в процессе совместного решения учебных и профессиональных задач.

Развивающая функция дискуссии связана со стимулированием творчества обучающихся, развитием их способности к анализу информации и аргументированному, логически выстроенному доказательству своих идей и взглядов, с повышением коммуникативной активности студентов, их эмоциональной включенности в учебный процесс.

Влияние дискуссии на личностное становление студента обусловливается ее целостно-ориентирующей направленностью, созданием благоприятных условий для проявления индивидуальности, самоопределения в существующих точках зрения на определенную проблему, выбора своей позиции; для формирования умения взаимодействовать с другими, слушать и слышать окружающих, уважать чужие убеждения, принимать оппонента, находить точки соприкосновения, соотносить и согласовывать свою позицию с позициями других участников обсуждения.

Итак, главными при изучении дисциплины, остаются, во-первых, постоянные и целенаправленные усилия в освоении приобретаемой новой информации. Необходимо уметь видеть сущность происходящих явлений, их внутреннюю природу.

Описание практических занятий.

Практическое занятие №1.

Цель: рассмотреть понятие, значение и процесс квалификации преступлений.

Знать: понятие, значение квалификации преступлений, а также общие правила и особенностей уголовно-правовой квалификации. Понятие, структуру и значение состава преступления как основания квалификации.

Уметь: отличать таможенные преступления от административных правонарушений в сфере таможенного дела и от правомерного поведения; применять содержание уголовно-правовых норм к конкретным ситуациям.

Формируемые компетенции: ПК-2

Актуальность темы: в значительной степени эффективность уголовно-правовых норм наглядно проявляется при их реальном применении. В основном это происходит при решении двух задач - квалификации преступлений и реализации уголовной ответственности. Причем, по критерию первичности во главе угла находится именно квалификация преступлений, которая есть альфа и омега применения не только норм уголовного права, но и одно из оснований возникновения иных правоотношений, а также проведения различных мероприятий в рамках расследования преступлений. Имеющийся на первоначальном этапе дефицит юридически значимой информации, заставляет задать вопрос, что необходимо выяснить дополнительно (уголовно-правовой аспект), как получить, интересующую нас информацию (криминалистический и оперативно-розыскной аспекты), каким образом закрепить полученную информацию, чтобы она приобрела доказательственное значение (уголовно-процессуальный аспект).

Теоретическая часть: под квалификацией преступлений в уголовном праве понимается процесс установления сходства (соответствия) совершенного деяния элементам и признакам того или иного состава преступления и его закрепление юридическими символами (ссылкой на статью, часть, пункт). Квалификация является одной из форм применения уголовного закона. Квалификация (юридическая оценка) производится на всех стадиях уголовного процесса. Первоначально она носит предварительный характер и может быть предположительной. В дальнейшем при получении более полной информации об обстоятельствах совершенного деяния квалификация уточняется. В зависимости от особенностей квалификации могут быть выделены ее разновидности. Студенту необходимо знать классификацию квалификации по моменту развития; по субъекту; по степени завершенности; по содержанию; по степени точности.

Процесс квалификации преступлений развивается в трех основных направлениях:

- 1) установлении фактических обстоятельств дела (то есть, выяснении что произошло, какое деяние и кем совершено);
- 2) подборе правовой нормы (состава преступления);
- 3) сопоставлении фактических обстоятельств дела и диспозиции правовой нормы (состава преступления).

Каждое из названных направлений обладает специфическим содержанием, которое студент должен знать и охарактеризовать.

При квалификации преступления мы сопоставляем, сравниваем то или иное поведение человека, составляющие его части, с элементами и частями предполагаемой законодателем модели преступления, производим как бы их мысленное наложение. При совпадении частей и элементов преступления с частями элементами законодательной модели преступления делается вывод о наличии в действиях состава преступления и, следовательно, о том, что совершено то или иное преступление.

Если хотя бы один элемент или его часть реального поступка и состава преступления не совпадают, то преступление отсутствует. В таких случаях принято говорить, что действия лица не образуют состава преступления.

Вопросы для подготовки: понятие, признаки и основные компоненты квалификации

преступлений. Значение квалификации преступлений. Виды и правила квалификации преступлений. Процесс квалификации преступлений: понятие, этапы и стадии. Понятие, структура и значение состава преступления как основания уголовно-правовой квалификации. Конкуренция уголовно-правовых норм, ее виды и преодоление в ходе квалификации преступлений. Отграничение конкуренции уголовно-правовых норм от совокупности преступлений.

Согласно статье 8 УК РФ единственным основанием для вывода о совершении преступления является наличие в деянии состава преступления. При решении вопроса о наличии преступления производится сопоставление элементов установленного реального акта поведения человека с составом преступления. Что представляет из себя состав преступления? Обычно состав преступления раскрывают как набор строго определенных указанных в законе признаков, характеризующих общественно опасное деяние как преступное. Содержание состава преступления, таким образом, составляют различные признаки, однако предметом мысли (понятия) состава преступления является сконструированная законодателем модель преступления. Следовательно, состав преступления – это не понятие и не признаки, поскольку последние выражают лишь смысл данного словосочетания, его значение, а элементы сконструированной модели преступления. Состав преступления – это совокупность элементов сконструированной законодателем модели преступления, словесно (понятийно, графически) выраженной в Уголовном законе и служащей образцом на основе которой правоприменитель обнаруживает наличие преступления в конкретных поступках людей.

Состав преступления, как и преступление состоит из четырех элементов:

1) объекта преступления; 2) объективной стороны; 3) субъективной стороны; 4) субъекта преступления.

Объект преступления – общественное отношение (социальная полезная связь, взаимодействие людей, поддерживаемое в обществе), нарушаемое или разрушаемое преступлением.

Объективная сторона преступления – внешняя сторона посягательства.

Субъективная сторона преступления – внутренняя сторона посягательства, выражающаяся в различных психических процессах, происходящих в психике лица, совершающего деяние.

Субъект преступления – тот, кто совершает или может совершить преступление.

Для более ясного понимания содержания понятия состава преступления необходимо определить, где в уголовном кодексе находятся составы преступления, совпадают ли признаки состава преступления с характеристиками, содержащимися в статьях, или признаки состава выходят за пределы статей (могут содержаться в нескольких статьях) и в каких статьях, общей или особенной части? Может ли состав преступления находиться одновременно в статье (или даже нескольких статьях) общей и особенной части? Являются ли признаками одного или разных составов те, которые находятся в разных статьях одной и той же статьи?

Обычно говоря о составе преступления, имеют в виду ту или иную статью особенной части уголовного кодекса. Так, юристы нередко говорят, к примеру: “действия виновного квалифицируются по ст. 158 ч. 1 УК РФ”. Такие выражения оправданы в практическом смысле, поскольку не вызывает сомнений наличие в статьях особенной части значительного числа признаков состава. Однако достаточно легко убедиться, что рамки статьи особенной части узки для состава преступления. Крайне редко, например, в статьях особенной части указываются признаки субъекта преступления. Мы получаем их из статей 19 и 20 общей части УК РФ. Следовательно, признаки состава находятся и в общей части уголовного закона.

Изучение способов конструирования законодательных моделей позволяет правильно понять замысел законодателя, уточнить содержание и границы преступного поведения. Практическую значимость для квалификации имеет деление составов преступлений по трем основаниям: 1) по степени опасности; 2) по их внутренней структуре; 3) по конструкции. Студент должен охарактеризовать все эти основания.

Под конкуренцией составов преступлений (уголовно-правовых норм) понимается наличие

одинаковых элементов у разных составов преступлений (уголовно–правовых норм). В связи с этим при квалификации преступления возникает вопрос: какому составу (норме) отдать предпочтение. Конкуренция связана с конструкцией составов преступлений (уголовно–правовых норм). Разрешение конкуренции (выбор одного состава из нескольких) зависит от типа конкуренции и ее разновидности. Различают два основных типа конкуренции: 1) общего и специального составов (норм); 2) двух специальных составов (норм).

Для подготовки к этим вопросам студент должен обратиться к следующей литературе:

Вобликов, А. Б. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела : учеб. пособие / А.Б. Вобликов, А.Г. Никольская. - СПб. : Троицкий мост, 2017. - 256 с. - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Библиогр. в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-9909159-2-3

Кауфман, М. А. Теория квалификации преступлений [Электронный ресурс] : учебное пособие / М. А. Кауфман. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российский государственный университет правосудия, 2017. — 80 с. — 978-5-93916-615-7. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/74186.html>

Кычков, В. И. Таможенное право : учеб. пособие / В.И. Кычков. - СПб. : Интермедия, 2014. - 328 с. : ил. - Библиогр.: с. 325-326. - ISBN 978-5-4383-0054-0

Кейдунова, Е.Р. Основы квалификации преступлений : учебное пособие / Е.Р. Кейдунова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Южный федеральный университет», Юридический факультет. – Ростов-на-Дону : Издательство Южного федерального университета, 2011. – 150 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=241086>

Никольская, А. Г. Уголовная ответственность за таможенные преступления : учебное пособие / А. Г. Никольская. — Москва : Российская таможенная академия, 2014. — 128 с. — ISBN 978-5-9590-0807-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/69825.html>

Практическое занятие №2.

Цель: рассмотреть процесс квалификации преступлений по признакам объекта преступления.

Знать: порядок квалификации преступлений по их объективным и субъективным признакам.

Уметь: отличать таможенные преступления от административных правонарушений в сфере таможенного дела и от правомерного поведения; применять содержание уголовно-правовых норм к конкретным ситуациям.

Формируемые компетенции: ПК-2

Актуальность темы заключается в том, что центральным вопросом при решении любого уголовного дела по существу является установление того, какое именно преступление совершено и кто виновен в его совершении. В правильности юридической оценки совершенного преступления, а именно в правильности его квалификации заинтересованы все участники уголовного процесса, но виновность лица в совершении того или иного преступления должны быть доказана, а уголовно правовая норма, которая была избрана должна соответствовать установленным по делу фактическим обстоятельствам. Процессуальная и уголовно-правовая оценка этого факта представляет собой два взаимосвязанных и обуславливающих друг друга процесса познания одного и того же социально-правового явления, а именно преступления. Задача применения норм уголовного закона связана с проблемой устранения квалификационных ошибок.

Теоретическая часть: все фактические обстоятельства совершенного преступления делятся на составные части, среди которых, важное значение имеет объект преступления. Объект преступления является необходимым элементом любого преступления, которое предусмотрено в уголовном законе, поскольку безобъектных преступлений просто не бывает.

Объектом преступного посягательства (объектом преступления) являются охраняемые уголовным законом общественные отношения, которым преступлением причиняется вред или создается непосредственная угроза причинения вреда. Эти отношения представляют собой

исторически изменчивую категорию. Вред объекту преступления причиняется посредством общественно опасного воздействия на один из элементов его структуры; он может быть причинен как субъектом охраняемого отношения (изнутри), так и посторонним лицом (извне). Объекты преступления классифицируются по двум основаниям: а) по степени общности общественных отношений, охраняемых уголовным законом, и б) по значению каждого объекта.

Процесс квалификации преступлений по объекту завершается ответом на вопрос, какие общественные отношения послужили непосредственным объектом посягательства. На этом этапе мысленный поиск переходит от сферы отношений, суть которых выражена в наименовании соответствующей главы Особенной части УК, к наименованию и диспозиции конкретной нормы.

Важнейшую роль при квалификации имеет деление непосредственных объектов преступления на основные и дополнительные.

Правила квалификации по объекту преступления:

1. Если при совершении преступления степень тяжести вреда, причиняемого дополнительному объекту, меньше или равна степени тяжести вреда, причиняемого основному объекту, квалификация производится по статье, предусматривающей посягательство на основной объект, квалификации по совокупности преступлений не требуется.

2. По общему правилу, если при совершении преступления степень тяжести вреда, причиняемого дополнительному объекту, больше степени тяжести вреда, причиняемого основному объекту, требуется квалификация по совокупности преступлений.

3. Если в статье альтернативно указаны несколько дополнительных объектов, для квалификации преступления по этой статье достаточно причинения вреда хотя бы одному из них.

Предмет преступления — это предмет материального мира, на который посягает преступление (например, чужое имущество при хищениях). При этом вовсе не обязательно, чтобы предмету преступлением причинялся какой-либо физический вред. Структурно предмет входит в объект преступления, являясь его материальным выражением. Иными словами, предмет преступления — это овеществленный элемент материального мира, воздействуя на который виновный осуществляет посягательство на объект преступления. Так, при угоне автомобиля объектом преступления является право собственности, предметом — сам автомобиль. Если объект преступления — это всегда какие-либо социально значимые ценности, интересы, блага, то предмет преступления — всегда какая-либо материальная субстанция. В отличие от объекта, который является обязательным признаком любого состава преступления, предмет преступления — признак факультативный. Это означает, что некоторые преступные деяния могут и не иметь конкретного предмета посягательства (например, оскорбление, клевета, дезертирство). Если же предмет преступления прямо обозначен в законе или очевидно подразумевается, то для данного состава преступления он становится признаком обязательным. Так, предмет преступления является обязательным признаком любого хищения (имущество), взяточничества (взятка), фальшивомонетничества (поддельные деньги или ценные бумаги), контрабанды (товары или иные предметы) и многих других преступлений. В подобных случаях предмет преступления имеет важное значение для квалификации деяния: нет предмета, соответствующего его характеристикам, указанным в законе, — нет данного состава преступления.

Кроме того, в отличие от объекта преступления, которому всегда наносится вред в результате совершения преступного деяния, предмет может не только претерпевать ущерб от преступления, но также может и оставаться неизменным, просто видоизменяться, а иногда даже и улучшать свои качества.

Предмет преступления необходимо отличать от орудий и средств совершения преступного деяния как признака объективной стороны преступления. Предмет — это то, что подвергается преступному воздействию для нанесения вреда объекту посягательства; орудия и средства — при помощи (посредством) чего преступление совершается. Орудия и средства — суть инструментарий, который использует виновный для совершения преступления, для

воздействия на предмет посягательства (например, нож при совершении убийства, "фомка" при совершении квартирной кражи, множительная техника при изготовлении фальшивых денег и т. д.). Одна и та же вещь может в одних случаях выступать в качестве предмета преступления, в других — в качестве орудия или средства совершения преступления. Так, например, автомобиль будет предметом преступления при его угоне и средством совершения преступления при вывозе на нем похищенного имущества; оружие будет предметом преступления при его хищении и орудием совершения преступления при нанесении им ранения и т. п.

В ряде преступлений предмет является обязательным для квалификации признаком (например, наркотические средства и психотропные вещества в ст. 228 УК РФ), в других — влияет на отграничение составов друг от друга (например: предметы или документы, имеющие особую историческую, научную, художественную или культурную ценность в ст. 164 УК РФ и любое другое чужое имущество в ст.ст. 158-162 УК РФ).

В большинстве преступлений указание на предмет отсутствует; а в некоторых преступлениях предмета вообще быть не может (например, при оскорблении).

Потерпевший от преступления — самостоятельная составная часть объекта преступления. Традиционно под потерпевшим понимается тот человек, которому преступлением причинен вред (физический, имущественный или моральный). Однако, с точки зрения материального уголовного правоотношения, вернее было бы говорить о потерпевшем как о лице, которому причинен вред общественно опасным деянием. При этом потерпевшим может быть как любое физическое, так и юридическое лицо (так, например, в рамках уголовного процесса юридические лица и их представители могут выступать гражданскими истцами).

Вопросы для подготовки: понятие и признаки объекта преступления, его значение для квалификации. Предмет преступления и потерпевший: понятие и значение для верной уголовно-правовой квалификации.

Для подготовки к этим вопросам студент должен обратиться к следующей литературе:

Вобликов, А. Б. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела : учеб. пособие / А.Б. Вобликов, А.Г. Никольская. - СПб. : Троицкий мост, 2017. - 256 с. - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Библиогр. в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-9909159-2-3

Кауфман, М. А. Теория квалификации преступлений [Электронный ресурс] : учебное пособие / М. А. Кауфман. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российский государственный университет правосудия, 2017. — 80 с. — 978-5-93916-615-7. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/74186.html>

Кычков, В. И. Таможенное право : учеб. пособие / В.И. Кычков. - СПб. : Интермедия, 2014. - 328 с. : ил. - Библиогр.: с. 325-326. - ISBN 978-5-4383-0054-0

Кейдунова, Е.Р. Основы квалификации преступлений : учебное пособие / Е.Р. Кейдунова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Южный федеральный университет», Юридический факультет. – Ростов-на-Дону : Издательство Южного федерального университета, 2011. – 150 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=241086>

Никольская, А. Г. Уголовная ответственность за таможенные преступления : учебное пособие / А. Г. Никольская. — Москва : Российская таможенная академия, 2014. — 128 с. — ISBN 978-5-9590-0807-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/69825.html>

Практическое занятие №3.

Цель: рассмотреть процесс квалификации преступлений по признакам объективной стороны.

Знать: порядок квалификации преступлений по их объективным и субъективным признакам.

Уметь: отличать таможенные преступления от административных правонарушений в сфере таможенного дела и от правомерного поведения; применять содержание уголовно-правовых норм к конкретным ситуациям.

Формируемые компетенции: ПК-2

Актуальность темы связана с тем, что правильная квалификация рассматриваемых преступлений в точном соответствии с действующим законом, является важной гарантией осуществления правосудия. Она необходимо для привлечения, конкретного лица, совершившего преступление к уголовной ответственности. Только при такой всесторонней квалификации принятое следователем решение и внесенный судьей приговор могут быть признаны законными и обоснованными, выражающими оценку от имени государства совершенного преступления и личности осужденного.

Теоретическая часть: объективную сторону преступления образуют его внешние элементы. Объективная сторона имеет решающее значение для установления преступления. Объективная сторона преступления включает следующие элементы (признаки): 1) деяние; 2) последствие; 3) причинную связь; 4) время; 5) место; 6) способ; 7) обстановку.

Характеризуя деяние как объективный признак, не следует забывать, что тем самым предполагается не все деяние (целиком), а лишь его внешняя сторона. Поэтому раскрывая деяние как признак объективной стороны нельзя включать в него внутренние, субъективные элементы (сознание и волю), как это, к сожалению, делают многие криминалисты. Разумеется, сознание и воля являются частью деяния, но ведь расчленив преступление на внутренние элементы и внешние, мы тем самым разделили их, чтобы было легче (поэтапно) установить их в реальном поступке. Если же мы утверждаем, что ведем речь об объективных признаках деяния, а вместе с тем характеризуя их, называем и субъективные (внутренние), то ничего кроме путаницы в понимание вопроса не вносится.

Исходя из этого, деяние как признак объективной стороны преступления следует определить как систему движений человеческого тела (телодвижений), выражающихся в перемещении его органов в пространстве и вызывающих определенные физические и информационные изменения в социальной среде (действие) или воздержание (несовершение) от определенных телодвижений (бездействие).

Следует иметь в виду, что при квалификации мы определяем наличие деяния не абстрактно вообще, а на основе признаков, указанных в законе при характеристике того или иного состава преступления. Анализируя их, мы не можем не заметить, что законодатель по-разному, с различной степенью обобщения, подробностью дает описание того или иного деяния. В связи с этим, можно выделить несколько типов описания преступного деяния в законе: указывается характер деяния и называются его основные признаки; указывается характер деяния, но признаки его не раскрываются; дается примерный, а не исчерпывающий перечень деяний, образующих преступление.

Определенные особенности имеет установление деяния в виде бездействия. Главное о чем здесь надо помнить это то, что преступным бездействием признается не любое воздержание от действия, не совершение его, а только при наличии обязанности его совершения. Не совершение действия, которое лицо юридически не обязано было совершать, не образует преступного деяния. Так, незадолго до аварии на Чернобыльской АЭС некоторые специалисты предсказывали эту катастрофу. Однако к ответственности были привлечены те, кто обязан был провести соответствующие технические мероприятия, но не выполнил их.

Относительно последствия в литературе высказываются разные мнения. Одни считают его обязательным признаком преступления, другие факультативным (дополнительным).

В уголовно-правовом смысле под последствиями мы понимаем то, что указано в составе, а не вообще какое-либо изменение социальных отношений.

При описании последствий в законе законодатель использует в основном те же приемы, что и при описании деяния. Перечень последствий в составе может быть исчерпывающим или примерным. Обычно в законе указывается характер того или иного последствия без подробного его описания. В таком случае мы сталкиваемся с теми же самыми трудностями, что и при квалификации деяния. Для уяснения вкладываемого законодателем в понятийную характеристику последствий смысла приходится обращаться и к иным нормативным актам и к специальной литературе. В уголовном праве нет единого мнения по вопросу, где проходит

граница между деянием и последствием. Вместе с тем, нельзя ни учитывать двойственный, промежуточный характер угрозы или вероятности наступления последствия. Это двойственность с фактической стороны может проявляться в том, что угроза, в юридическом смысле рассматриваемая как вероятность, возможность наступления существенного вреда может одновременно сопровождаться фактическим реальным несущественным вредом, например, ушибом, ссадиной и т.п. – с одной стороны, а с другой – само деяние (нарушение правил) может создавать ее мгновенно, самим фактом нарушения, как бы автоматически, в силу чего причинная связь как бы растворится в самом деянии.

Следует учитывать, что разделение поступка на деяние и последствие носит относительный, а не абсолютный характер.

Когда законодатель связывает наличие преступления не только с определенными телодвижениями, но и последствиями, возникает необходимость установления, что последствия вызваны именно этим, указанным в законе деянием, а не каким-либо другим, так как по смыслу закона предполагается не просто наступление (наличие) последствия, а его вызов (производство) этим деянием, происхождение от этого деяния. На возникающий в этом случае перед юристом вопрос, когда можно считать, что то или иное явление вызывает (производит) другое, в принципиальном плане дает ответ философское учение о причинной связи. В связи с этим в науке уголовного права сформировалось устойчивое представление о том, что при квалификации преступлений с материальными составами должна быть установлена причинная связь между деянием и последствиями, указанными в законе в качестве признаков соответствующего состава преступления. Под причинной связью в науке понимается объективная закономерная зависимость между явлениями, указывающая на то, что одно из них (причина) вызывает (порождает) другое (следствие). В уголовном праве под причинной связью следует понимать аналогичную зависимость между деянием и последствием, указанных в качестве признаков состава преступления. Сущность причинной связи выражается в ее способности вызывать, порождать, производить следствие.

К факультативным признакам состава преступления относятся способ, место, время и обстановка совершения преступления. Способ – это прием, которым совершается преступление. Время – отрезок длительности какого-либо события, в течение которого происходит интересующее нас деяние. Место – определенная точка или отрезок территории в пространстве, на котором происходит интересующее нас деяние. Орудия и средства совершения преступления – то, чем или с помощью чего совершается преступление. Обстановка – комплексная характеристика особенностей способов, места и времени совершаемого деяния.

Влияние на квалификацию того или иного признака, признаваемого (в общем смысле) факультативным зависит от его места и роли в составе преступления. Здесь возможны три варианта.

Первый. Факультативный признак (в общем смысле) входит в основной состав, то есть является основным (в конкретном смысле), как в краже тайный способ изъятия имущества. Это значит, что при его отсутствии состава преступления не будет, а, следовательно, при квалификации от него зависит, признаем ли мы соответствующее деяние кражей, то есть преступлением, или нет.

Второй. Факультативный признак (в общем смысле) не входит в основной состав, а входит в состав квалифицированный (является факультативным и в конкретном смысле). Таким признаком является, например, способ особой жестокости при убийстве (ст. 105 ч. 2 п. “д” УК РФ).

В таком случае значение факультативного признака иное. Поскольку он не входит в основной состав, то от него и не зависит вопрос о преступности или неприступности деяния. Убийство признается преступлением независимо от того, совершено ли оно с особой жестокостью или без нее. Не влияя на преступность деяния, способ (в данном случае “жестокость”), изменит квалификацию со ст. 105 ч. 1 УК РФ на ст. 105 ч. 2 п. “д” УК РФ.

Третий. Факультативный признак (в общем смысле) не входит ни в основной, ни в квалифицированный состав. Такой признак, например, как указание на время совершения преступления в большинстве составов не используется вообще. Поэтому он не оказывает влияния на квалификацию.

В составах некоторых преступлений в качестве основного используется факультативный признак – “место”. Например, контрабанда связывается законодателем с перемещением товаров через таможенную границу (ст. 188 УК РФ), а местом совершения вандализма являются только общественные места (ст. 214 УК РФ). Вне указанных мест действия, охарактеризованные в этих составах, преступления не образуют.

В большей части составов преступлений указание на место совершения преступления не включается, а следовательно при совершении этих преступлений место их совершения не может иметь никакого значения.

Время как признак состава редко используется законодателем. Ст. 190 УК РФ предусматривает ответственность за невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния в установленный срок. Следовательно, невозвращение указанных ценностей до установленного срока состава преступления не образует.

Орудия и средства совершения преступления нередко включаются в число признаков преступления, однако чаще всего они имеют значения так называемых “квалифицирующих” признаков, то есть признаков квалифицированных составов, не оказывая влияния на решение вопроса о признании деяния преступлением в принципе.

Сходная роль отводится законодателем обстановке совершения преступления. Обычно – это квалифицирующий признак составов, то есть признак квалифицированного состава (“боевая обстановка” в воинских преступлениях).

Вопросы для подготовки: понятие и признаки объективной стороны преступления, ее значение для квалификации. Общественно-опасное деяние, его формы и признаки, их значение для квалификации преступления. Общественно-опасные последствия: понятие, виды, значение в уголовно-правовой оценке содеянного. Понятие и признаки причинной связи в уголовном праве, ее установление в процессе квалификации преступления. Иные факультативные признаки объективной стороны: виды и значение для уголовно-правовой квалификации.

Для подготовки к этим вопросам студент должен обратиться к следующей литературе:

Вобликов, А. Б. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела : учеб. пособие / А.Б. Вобликов, А.Г. Никольская. - СПб. : Троицкий мост, 2017. - 256 с. - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Библиогр. в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-9909159-2-3

Кауфман, М. А. Теория квалификации преступлений [Электронный ресурс] : учебное пособие / М. А. Кауфман. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российский государственный университет правосудия, 2017. — 80 с. — 978-5-93916-615-7. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/74186.html>

Кычков, В. И. Таможенное право : учеб. пособие / В.И. Кычков. - СПб. : Интермедия, 2014. - 328 с. : ил. - Библиогр.: с. 325-326. - ISBN 978-5-4383-0054-0

Кейдунова, Е.Р. Основы квалификации преступлений : учебное пособие / Е.Р. Кейдунова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Южный федеральный университет», Юридический факультет. – Ростов-на-Дону : Издательство Южного федерального университета, 2011. – 150 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=241086>

Никольская, А. Г. Уголовная ответственность за таможенные преступления : учебное пособие / А. Г. Никольская. — Москва : Российская таможенная академия, 2014. — 128 с. — ISBN 978-5-9590-0807-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/69825.html>

Практическое занятие №4.

Цель: рассмотреть процесс квалификации преступлений по признакам субъекта преступления.

Знать: порядок квалификации преступлений по их объективным и субъективным признакам.

Уметь: отличать таможенные преступления от административных правонарушений в сфере таможенного дела и от правомерного поведения; применять содержание уголовно-правовых норм к конкретным ситуациям.

Формируемые компетенции: ПК-2

Актуальность темы: квалификация преступлений есть один из важнейших процессов в правоприменительной деятельности судебно- следственных органов и их должностных лиц, поскольку точная юридическая оценка совершенного посягательства, являясь ключевым этапом привлечения виновного к уголовной ответственности, служит гарантией обеспечения режима законности при реализации государством своей правоохранительной функции. При этом, несмотря на регулярную работу соответствующих участников уголовного судопроизводства с уголовным законом на предмет установления в действиях лица признаков конкретного состава преступления, квалификация криминальных посягательств таит в себе известные трудности и проблемы и справедливо считается одним из сложнейших институтов теории уголовного права.

Теоретическая часть: субъект преступления должен отвечать трем основным требованиям:

- 1) быть физическим лицом;
- 2) достигнуть возраста уголовной ответственности;
- 3) являться вменяемым.

В отношении несовершеннолетних закон устанавливает еще и дополнительный признак – наличие социальной зрелости (ст. 20 ч. 3 УК РФ).

Установление субъекта конкретного преступления *предполагает точное выяснение его имени и его выделение из социальных связей как индивидуума*. Субъектами большинства преступлений являются лица, достигшие 16 лет. Для ограниченного круга преступлений возраст субъекта установлен в 14 лет. Какая минимальная возрастная граница субъекта установлена для того или иного преступления мы определяем из содержания ст. 20 ч. 2 УК РФ, в которой перечислены преступления, возраст субъекта которых установлен в 14 лет. Во всех остальных преступлениях, не указанных в данной норме, субъектами могут быть только лица, достигшие 16 – летнего возраста.

Обязательным признаком субъекта является *вменяемость*, то есть способность осознавать фактический характер и общественную опасность своих действий (бездействия) и руководить ими. Осознание характеризует интеллектуальную сферу психики, а способность руководить своими поступками – волевую. Соответственно нарушение любой из этих сфер психической деятельности устраняет состояние вменяемости. Нарушение психической деятельности может быть обусловлено двумя основными причинами – психическими расстройствами, и в этом случае мы имеем дело с состоянием невменяемости (ст. 21 УК РФ), либо недостаточной социальной зрелостью (ст. 20 ч. 3 УК РФ).

Обнаружение невменяемости предполагает установление двух ее критериев: юридического (психологического) и медицинского (биологического).

Юридический или психологический критерий будут в наличии тогда, когда лицо не могло осознавать фактический характер и общественную опасность своих действий (бездействия) либо руководить ими.

Осознание фактического характера совершаемого деяния означает понимание его бытового, узко практического смысла. Фактический характер деяния осознается, если человек понимает что он делает (совершает), например, наносит удары, физический вред другому лицу либо разбивает окно, производит выстрел и т.п.

Осознание общественной опасности предполагает не только понимание фактического характера действия (бездействия), но и понимание, какое влияние оказывает оно на других людей (на общественные отношения), какой социальный смысл оно имеет. Фактический

характер действия проявляется в самом поступке как таковом, осознание общественной опасности приходит из понимания его отрицательного воздействия на других людей.

Однако для вывода о наличии невменяемости недостаточно одного юридического (психологического) критерия, поскольку невменяемость есть не просто нарушение интеллектуальной и волевой сферы, а нарушение, вызванное болезненным состоянием. Поэтому невменяемость констатируется при сочетании как юридического (психологического) так и биологического (медицинского) критерия. Согласно ст. 21 УК РФ, биологический (медицинский) критерий состоит в: 1) хроническом психическом расстройстве;

2) временном психическом расстройстве;

3) слабоумии;

4) ином болезненном состоянии.

В составах ряда преступлений субъект, наряду с общими, обладает дополнительными признаками. Включение в законодательное описание субъекта дополнительных признаков означает, что круг лиц, которые могут совершить эти преступления ограничивается. Число составов преступлений со специальными субъектами в УК РФ значительно, поэтому признаки последних могут быть определенным образом обобщены и классифицированы.

Специальные субъекты могут быть классифицированы по:

1) *государственно – правовой принадлежности*: гражданин РФ (ст. 275 УК РФ – государственная измена), иностранный гражданин или лицо без гражданства (ст. 276 УК РФ – шпионаж);

2) *полу*: мужчина (ст. 131 УК РФ – изнасилование);

3) *возрасту*: совершеннолетие (ст. 150 УК РФ – вовлечение несовершеннолетнего в совершение преступления);

4) *профессии*: медицинский работник (ст. 124 УК РФ – неоказание помощи больному);

5) *должности*: должностное лицо (ст. 285 УК РФ – злоупотребление должностными полномочиями); превышение полномочий служащими частных охранных или детективных служб);

7) *родству*: родители, дети (ст. 157 УК РФ – злостное уклонение от уплаты средств на содержание детей или нетрудоспособных родителей).

8) *воинской обязанности*: преступления против военной службы могут быть совершены только лицами, проходящими военную службу, а также гражданами, пребывающими в запасе, во время прохождения ими военных сборов.

9) *специальной обязанности*: свидетели, эксперты, переводчики (ст. 307 УК РФ – заведомо ложные показания, заключение эксперта или неправильный перевод).

Эту классификацию нельзя считать исчерпывающей и охватывающей все дополнительные признаки субъектов, встречающиеся в УК РФ. Некоторые из них отражают более частные, а не исключено, и индивидуальные особенности. К их числу можно отнести такие, как наличие болезни (ст. 121 УК РФ – заражение венерической болезнью).

Субъекты некоторых преступлений могут сочетать в себе признаки разных классификационных групп, например, профессиональные и должностные (ст. 292 УК РФ – за служебный подлог несут ответственность должностные лица, государственные служащие, служащие органа местного самоуправления).

Признаки специального субъекта, как факультативные, могут играть двоякую роль в составе преступления и, соответственно, при квалификации. В большинстве случаев они выступают конструктивными (обязательными) для основного состава как, например, в должностных преступлениях. Однако в некоторых случаях законодатель включает их не в основной, а в квалифицированный состав (служебное положение - ст. 160 ч. 2 п. “в” УК РФ).

Наличие по составу признаков специального субъекта не означает, что в преступлении не могут участвовать другие лица, не обладающие этими признаками. Признаки специального субъекта распространяются только на действия исполнителя. Они реально означают невозможность совершения иными лицами исполнительских действий. На других ролях (организатора, подстрекателя, пособника) в преступлении могут участвовать и другие лица. Их действия в

этом случае должны квалифицироваться наряду с статьей Особенной части также и по соответствующей статье 33 УК РФ.

Вопросы для подготовки: понятие субъекта преступления и его значение для квалификации как обязательного признака состава преступления. Общие признаки субъекта преступления и их влияние на уголовно-правовую оценку деяния. Понятие и виды специальных субъектов преступления. Квалификация преступлений со специальным субъектом в их составе.

Для подготовки к этим вопросам студент должен обратиться к следующей литературе:

Вобликов, А. Б. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела : учеб. пособие / А.Б. Вобликов, А.Г. Никольская. - СПб. : Троицкий мост, 2017. - 256 с. - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Библиогр. в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-9909159-2-3

Кауфман, М. А. Теория квалификации преступлений [Электронный ресурс] : учебное пособие / М. А. Кауфман. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российский государственный университет правосудия, 2017. — 80 с. — 978-5-93916-615-7. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/74186.html>

Кычков, В. И. Таможенное право : учеб. пособие / В.И. Кычков. - СПб. : Интермедия, 2014. - 328 с. : ил. - Библиогр.: с. 325-326. - ISBN 978-5-4383-0054-0

Кейдунова, Е.Р. Основы квалификации преступлений : учебное пособие / Е.Р. Кейдунова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Южный федеральный университет», Юридический факультет. – Ростов-на-Дону : Издательство Южного федерального университета, 2011. – 150 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=241086>

Никольская, А. Г. Уголовная ответственность за таможенные преступления : учебное пособие / А. Г. Никольская. — Москва : Российская таможенная академия, 2014. — 128 с. — ISBN 978-5-9590-0807-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/69825.html>

Практическое занятие №5.

Цель: рассмотреть процесс квалификации преступлений по признакам субъективной стороны преступления.

Знать: порядок квалификации преступлений по их объективным и субъективным признакам.

Уметь: отличать таможенные преступления от административных правонарушений в сфере таможенного дела и от правомерного поведения; применять содержание уголовно-правовых норм к конкретным ситуациям.

Формируемые компетенции: ПК-2

Актуальность темы: каждый год число уголовных дел, возбуждаемых дознавателями ФТС, возрастает. Это свидетельствует как о позитивных тенденциях в правоохранительной деятельности таможенных органов, так и о том, что криминальная активность в сфере внешнеэкономической деятельности не идёт на спад.

Теоретическая часть: умысел или неосторожность являются признаками любого состава преступления. Только деяния, совершенные умышленно или по неосторожности, признаются виновными (ст. 24 УК РФ). Первый вопрос, возникающий при квалификации субъективной стороны – уяснение, умышленным или неосторожным мыслил законодатель рассматриваемое преступление. В некоторых случаях это не вызывает какого-либо затруднения, поскольку законодатель прямо указывает на форму вины. Однако в некоторых составах преступлений, предусмотренных в УК РФ, форма вины прямого отражения не находит. В подобных случаях форма вины может быть уяснена по косвенным признакам. Об умышленном характере преступления могут свидетельствовать следующие признаки состава преступления: указание на цель совершения деяния; указание на мотив; указание на заведомость; указание на злостность; указание на незаконность действий; невыполнение обязанностей; самовольность деяния; нарушение специальных правил; специфический характер действия ;характерный способ действия. Если в законе нет ни прямого, ни косвенного указания на форму вины, то она

может быть усмотрена из характера деяния, оцениваемого в совокупности всех составляющих его элементов. Так, невозможно по неосторожности изъять имущество путем обмана или тайно (ст.ст. 158, 159 УК РФ). Сам характер этих действий исключает вариант совершения их помимо умысла.

Теоретически нельзя исключить такой ситуации, когда ни характер преступления, ни прямые, ни косвенные признаки не помогают установить форму вины. В таком случае только практика, реальная жизнь могут ответить на вопрос о внутреннем содержании деяния.

Другое направление процесса квалификации требует от анализа признаков состава преступления перейти к определению субъективного отношения конкретного человека, действия которого оцениваются. Задача эта не из легких, поскольку она требует проникновение в сознание, мысли человека. Каким образом возможно решить эту задачу?

Можно, конечно, спросить того, чьи действия мы оцениваем, чего он хотел, о чем думал, какие цели преследовал. Но надо ли говорить, что источник этот ненадежный. Такое лицо не заинтересовано, как правило, давать информацию о своих истинных намерениях. Не менее затруднительно получить ее от других лиц или из документов.

Более–менее прочное, хотя и далеко безупречное, основание внутренняя сторона преступления находит во внешней стороне поступка, в характере совершенного деяния. Здесь вполне уместно вспомнить известное положение о том, что о мыслях людей мы судим по их поступкам. Абсолютно безупречных, гарантирующих от ошибки признаков мыслей человека не существует. Выводы о субъективном отношении лица совершившего деяние к этому деянию всегда в той или иной степени носят предположительный характер. Только внутреннее убеждение (то есть вера в истинность одной из версий) позволяет выйти из логического тупика.

Сделав вывод о внутреннем отношении субъекта к совершенному им деянию, мы должны сопоставить его на основе правил познания с признаками соответствующего состава преступления.

Квалификация умысла или неосторожности завершается выводом об их отсутствии или наличии.

Мотив, цель и эмоции относятся к факультативным признакам состава преступления. Следует однако оговориться, что под составом преступления (при делении признаков на факультативные и обязательные), подразумевается не состав конкретного преступления, а так называемый общий состав, то есть общее представление о всех составах. А в конкретных составах ничего лишнего (факультативного) быть не может. Влияние мотива, цели и эмоции на квалификацию преступлений зависит от того места, которые названные признаки занимают в структуре состава. Здесь возможны три варианта. Первый. Названные компоненты входят в число элементов основного состава. Являясь “несущими” конструкциями состава, они определяют его устойчивость и “жизнеспособность”. Без них состав разрушается. Мотив является обязательным компонентом, такого, например, состава, как злоупотребление служебными полномочиями (ст. 285 УК РФ), которое может быть совершено только из корыстной или иной личной заинтересованности. При их отсутствии злоупотребление служебными полномочиями образует административный проступок и не может расцениваться как преступление. Цель является обязательным признаком хищений (ст. 158 – 162, 164 УК РФ) и ряда других преступлений. Эмоция выступает неотрывным элементом убийства в состоянии аффекта (ст. 107 УК РФ). В названном варианте от мотива, цели и эмоции зависит наличие или отсутствие преступления (быть ему или не быть).

Второй. Мотив, цель не являются элементами основного состава, но включены в квалифицированный, как например, в ст. 105 ч. 2 УК РФ – убийство с отягчающими обстоятельствами (цель скрыть другое преступление, хулиганские побуждения). Тогда квалификация деяния как убийства от них не зависит. Убийство останется таковым и без указанных в ч. 2 ст. 105 УК РФ факультативных признаков. Но их наличие изменит квалификацию с части 1 ст. 105 УК РФ на часть 2 этой же статьи. Следовательно, их влияние заключается в способности изменять квалификацию на часть статьи, предусматривающую более строгую ответственность. Последнее. Мотив, цель и эмоции не включены ни в основной,

ни в квалифицированный состав. В таком случае они ни как не влияют на квалификацию, хотя и учитываются при назначении наказания.

Под ошибкой понимается неправильное представление каких-либо обстоятельств, заблуждение по поводу чего-либо.

Все существенные ошибки принято подразделять еще на две разновидности: ошибку юридическую и ошибку фактическую. Юридическая ошибка – это заблуждения лица, совершающего общественно опасное деяние, в его юридической сущности и юридических последствиях. Юридические ошибки могут быть, по крайней мере троякого рода: 1) заблуждение относительно преступности совершаемого деяния: а) лицо считает свои действия преступными, а закон не рассматривает их таковыми; б) лицо считает свои действия не преступными, но по закону они признаются преступлением. 2) заблуждение по поводу наказания. 3) заблуждение в различных формах ответственности.

Общее правило квалификации при наличии юридической ошибки – юридическая ошибка не влияет на квалификацию и ответственность. Это означает, что действия лица при наличии юридической ошибки мы квалифицируем также, как бы мы квалифицировали его действия при отсутствии юридической ошибки.

случаях подходит уголовному праву и по большому счету является ошибочным.

Фактическая ошибка и ее юридическое значение. Под фактической ошибкой понимаются заблуждения или неправильные представления лица по поводу деяния, последствия, обстоятельств их совершения и социальной значимости и других элементов, образующих преступление.

Выделяются следующие разновидности фактических ошибок:

- 1) ошибка в объекте;
- 2) ошибка в предмете;
- 3) ошибка в характере совершаемого деяния;
- 4) ошибка в последствиях;
- 5) ошибка в причинной связи;
- 6) ошибка в иных обстоятельствах.

Общее правило квалификации при фактической ошибке состоит в следующем. Фактическая ошибка всегда изменяет квалификацию. При этом наиболее распространены два возможных варианта квалификации:

- 1) совершенное деяние квалифицируется как покушение и по совокупности – неосторожное преступление;
- 2) совершенное деяние квалифицируется только как покушение на преступление.

Вопросы для подготовки: понятие и признаки субъективной стороны преступления, ее значение для уголовно-правовой квалификации. Установление умысла и неосторожности в процессе квалификации. Мотивы и цели преступления: понятие, виды, влияние на квалификацию. Значение эмоционального состояния субъекта преступления для правильной уголовно-правовой квалификации. Фактические и юридические ошибки и их влияние на квалификацию преступлений.

Для подготовки к этим вопросам студент должен обратиться к следующей литературе:

Вобликов, А. Б. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела : учеб. пособие / А.Б. Вобликов, А.Г. Никольская. - СПб. : Троицкий мост, 2017. - 256 с. - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Библиогр. в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-9909159-2-3

Кауфман, М. А. Теория квалификации преступлений [Электронный ресурс] : учебное пособие / М. А. Кауфман. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российский государственный университет правосудия, 2017. — 80 с. — 978-5-93916-615-7. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/74186.html>

Кычков, В. И. Таможенное право : учеб. пособие / В.И. Кычков. - СПб. : Интермедия, 2014. - 328 с. : ил. - Библиогр.: с. 325-326. - ISBN 978-5-4383-0054-0

Кейдунова, Е.Р. Основы квалификации преступлений : учебное пособие / Е.Р. Кейдунова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное

автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Южный федеральный университет», Юридический факультет. – Ростов-на-Дону : Издательство Южного федерального университета, 2011. – 150 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=241086>

Никольская, А. Г. Уголовная ответственность за таможенные преступления : учебное пособие / А. Г. Никольская. — Москва : Российская таможенная академия, 2014. — 128 с. — ISBN 978-5-9590-0807-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/69825.html>

Практическое занятие №6.

Цель: рассмотреть процесс квалификации неоконченных преступлений; рассмотреть процесс квалификации преступлений, совершенных в соучастии.

Знать: порядок квалификации неоконченных преступлений и преступлений, совершенных в соучастии, а также навыков квалификации преступлений при их множественности.

Уметь: отличать таможенные преступления от административных правонарушений в сфере таможенного дела и от правомерного поведения; применять содержание уголовно-правовых норм к конкретным ситуациям.

Формируемые компетенции: ПК-2

Актуальность темы: особую сложность представляет собой вопрос отграничения единичных преступлений от их множественности, где грань между указанными правовыми явлениями крайне тонка, в том числе и по причине невысокого качества законодательной техники. Речь идет и о соотношении общего и специального составов преступлений, и о способе выполнения основного посягательства, когда он выделен законодателем в отдельный состав преступления, и о последствиях деяния в случае, если их наступление рассматривается как самостоятельное преступление. Сказанное в полной мере касается и продолжаемых преступлений, которые все же стоят особняком в этом ряду дискуссионных аспектов теории квалификации. Их уникальность проявляется не столько в усложненной конструкции тех или иных составов уголовно наказуемых деяний, но обусловлено психологическим механизмом совершения посягательства, когда для установления его единства требуется подвергнуть сложнейшему анализу именно субъективную сторону содеянного.

Теоретическая часть: согласно ст. 29 ч. 1 УК РФ, оконченным признается преступление, если в совершенном лицом деянии содержатся все признаки состава преступления, предусмотренного уголовным законом. Следует отметить, что чаще всего законодатель определяет оконченность исходя из социального значения, а в описание преступления стремится включить как само деяние (в узком смысле), так и весь круг социально значимых изменений, вносимых им. Такой подход понятен. Он позволяет представить преступление в его наиболее полном виде, что дает возможность как наиболее точной его социальной оценки, так и облегчает доказывание его наличия. Юридически это выражается в формулировании материальных составов. Однако в целом ряде случаев из-за сложности установления нематериальных последствий, трудностей их формализации, из соображений усиления предупредительной роли нормы законодатель считает оконченным преступлением совершение деяния независимо от последствий, а иногда только его начало, формулируя формальные или усеченные составы. Это обстоятельство по-видимому и заставило законодателя определять оконченность преступления по формально-юридическому моменту, поскольку фактический момент всякий раз изменяется. Тем не менее, следует учитывать, что в основе оконченного преступления находится то отрицательное изменение, которое происходит в результате вторжения преступления в социальные отношения. Более раннее определение момента окончания преследует обычно какие-либо утилитарные цели (снизить, допустим, материальные и моральные издержки расследования преступления), а не направлено на выявление “чистой” социальной значимости поведения, являющейся решающим критерием преступления. Оконченное преступление означает, что лицо совершило все то, что представлено в статье Особенной части УК РФ. Преступление следует считать неоконченным,

если лицом не выполнены все элементы, образующие объективную сторону состава преступления (не наступило последствие, не совершены все, предусмотренные как необходимые действия или не завершено действие).

Неоконченным преступлением признаются приготовление к преступлению и покушение на преступление (ст. 29 ч. 2 УК РФ). Поскольку неоконченное преступление является незавершенным, оно причиняет меньший вред общественным отношениям, что в силу ст. 14 УК РФ вызывает определенные особенности квалификации.

Приготовлением к преступлению признаются приискание, изготовление или приспособление лицом средств или орудий совершения преступления, приискание соучастников преступления, сговор на совершение преступления либо иное умышленное создание условий для совершения преступления, если при этом преступление не было доведено до конца по не зависящим от этого лица обстоятельствам (ст. 30 ч. 1 УК РФ). Уголовная ответственность наступает за приготовление только к тяжкому и особо тяжкому преступлениям (ст. 30 ч. 2 УК РФ).

Покушением на преступление признаются умышленные действия (бездействие) лица, непосредственно направленные на совершение преступления, если при этом преступление не было доведено до конца по не зависящим от этого лица обстоятельствам (ст. 30 ч. 3 УК РФ).

Покушение, таким образом, имеет следующие признаки:

- 1) действие (бездействие);
- 2) непосредственная направленность на совершение преступления;
- 3) незавершенность действий, образующих объективную сторону состава преступления;
- 4) прерывание преступления по обстоятельствам, не зависящим от лица, начавшего его совершение.

Покушение отличается от приготовления тем, что в ходе его начинается совершение того деяния, которое нашло описание в статье Особенной части УК РФ, тогда как при приготовлении совершаются действия (хотя бы даже их система), которые не нашли отражение в статье Особенной части УК РФ. Приготовительные действия по своей сути создают лишь условия, почву, основу для последующего начала совершения деяния, отраженного в статье Особенной части УК РФ. Описание приготовительных действий в отличие от покушения дается в статье Общей части УК РФ (ст. 30 УК РФ).

Покушение отличается от оконченного преступления своей незавершенностью. При этом следует учитывать, что речь идет о незавершенности в юридическом, а не фактическом смысле. Хотя факт и его юридическая характеристика могут и совпадать, но нередко они расходятся. Так в ряде случаев законодатель переносит юридический момент окончания преступления на начало совершения деяния (посягательство на жизнь государственного или общественного деятеля – ст. 277 УК РФ). В таком случае преступление будет окончено юридически с момента его фактического покушения.

Покушение отличается от оконченного преступления по объективной стороне. При покушении отсутствуют некоторые обязательные признаки объективной стороны преступления: отсутствуют общественно опасные последствия (для преступлений с материальным составом) или недоведение деяния, образующего объективную сторону преступления до конца (для преступлений с формальным составом). При оконченном преступлении объективная сторона полностью выполнена: имеется деяние, повлекшее наступление общественно опасных последствий (для преступлений с материальным составом) или выполнено само деяние (для преступлений с формальным составом).

Покушение отличается от приготовления к преступлению характером совершенных действий. При приготовлении только создаются условия для совершения преступления, а покушение уже характеризуется начатом выполнения деяний, входящих в объективную сторону преступления. В связи с этим покушение содержит, как правило, большую степень общественной опасности, чем приготовление.

Согласно ст. 31 УК добровольным отказом от преступления признается прекращение лицом приготовления к преступлению либо прекращение действий (бездействия),

непосредственно направленных на совершение преступления, если лицо осознавало возможность доведения преступления до конца. По смыслу ст. 31 правовая сущность добровольного отказа от доведения преступления до конца заключается в том, что лицо добровольно и окончательно, а не временно (например, в интересах ожидания более благоприятной обстановки для совершения преступления) прекращает приготовительные действия к преступлению либо прекращает действия (бездействие), непосредственно направленные на совершение преступления, при осознании возможности доведения этого преступления до конца. По существу уголовным законом добровольному отказу придается правовое значение обстоятельства, исключающего преступность предварительной преступной деятельности лица. Добровольным отказом от совершения преступления признается лишь окончательное прекращение лицом по своей воле предварительной преступной деятельности при осознании возможности доведения начатого преступного деяния до конца. От оконченного преступления добровольный отказ невозможен. При наличии оконченного преступления возможно так называемое деятельное раскаяние, которое при определенных условиях может учитываться в качестве смягчающего обстоятельства при назначении наказания (ст. 61 УК), а также служить одним из условий освобождения лица от уголовной ответственности (ст. 75 УК).

Добровольный отказ от преступления, как правило, невозможен, если лицом совершены действия, образующие оконченное покушение на преступление. Если лицо в целях лишения жизни другого человека выстрелило в него, но промахнулось, то имеет место оконченное покушение на убийство. В этом случае добровольно отказаться от содеянного уже невозможно. Отказ от повторного выстрела в целях доведения преступления до конца не может расцениваться в качестве добровольного отказа от доведения этого преступления до конца. Добровольный отказ при оконченном покушении возможен только в тех случаях, когда между совершенными действиями (бездействием) лица, непосредственно направленными на совершение преступления, и ожидаемым преступным последствием имеется промежуток времени в развитии причинной связи, и лицо имеет возможность вмешаться в ее развитие и предотвратить наступление преступных последствий, к которым оно стремилось.

Соучастием в преступлении признается умышленное совместное участие двух или более лиц в совершении умышленного преступления (ст. 32 УК РФ). Когда преступление совершается не одним, а несколькими взаимодействующими лицами, оно приобретает своеобразную форму, которая не в полной мере согласуется с описанием действий одного лица, представленным в Особенной части УК РФ. В связи с этим возникает вопрос, как правильно оценивать и квалифицировать действия соучастников. Назначение норм о соучастии как раз и состоит в разрешении этих вопросов. Соучастие имеет три юридических признака: 1) два и более лица; 2) совместность их деятельности; 3) умышленный характер действий соучастников. В зависимости от роли в совершении преступления соучастники подразделяются на исполнителя, организатора, подстрекателя и пособника (ст. 16 УК).

Прикосновенностью называют действия, связанные с совершением преступления, но не содействующие ему. Разновидностями прикосновенности являются укрывательство, недоносительство и попустительство. Сложность разграничения прикосновенности и соучастия состоит в том, что при определенных условиях прикосновенность может “перетекать” в соучастие. В практике отмечаются случаи, когда действия нескольких лиц находятся в причинной связи с единым результатом, но не образуют соучастия в силу отсутствия субъективных признаков. Действия соучастников могут квалифицироваться либо одновременно по статьям Общей и Особенной части УК РФ либо только по Особенной части УК РФ. Здесь можно сформулировать следующее правило: ссылка на статьи Общей части УК РФ делается постольку, поскольку признаки статьи Особенной части вообще либо в достаточной мере не отражают фактически имевшегося соучастия.

Наиболее организованная форма соучастия – преступное сообщество (преступная организация) в силу ее повышенной опасности выделена в самостоятельный состав преступления (ст. 210 УК РФ), поэтому совершение любого преступления преступным сообществом требует квалификации по совокупности преступлений по ст. 210 УК РФ и

соответствующей статье Особенной части УК РФ в зависимости от совершаемого преступления, например, ст. 105 ч. 2 и 210 ч. 2 УК РФ (участие в преступном сообществе).

Экссессом исполнителя признается совершение исполнителем преступления, не охватывающегося умыслом других соучастников (ст. 36 УК РФ).

Под множественностью преступлений в уголовном праве понимается совершение нескольких самостоятельных преступлений. Факт совершения одним и тем же лицом сразу нескольких преступлений существенно меняет социальное и юридическое значение содеянного.

Во-первых, возрастает опасность совершенного деяния. Во-вторых, увеличивается опасность личности виновного. Изменение материального признака преступления (общественной опасности) по сравнению со случаями совершения одного преступления требует и специального подхода к юридической оценке множественности, установления специальных правил их квалификации, что соответственно влечет изменение и правил назначения наказания. Все это вызывает необходимость четко определить основные элементы и пределы множественности, отграничить ее от единичного преступления. В науке выделена группа единичных преступлений, имеющих либо в силу особенностей их формирования как социальных актов либо в силу особенностей их юридических составов сходство с несколькими преступлениями, то есть с множественностью преступлений. Эти преступления, являясь единичными, создают по названным причинам иллюзию множественности. К их числу относятся продолжаемые, длящиеся, составные преступления, преступления со сложными составами, преступления, состоящие из ряда актов. Продолжаемыми являются преступления, состоящие из ряда повторяющихся юридически тождественных актов, объединенных единым умыслом. Длющимся преступлением признается действие или бездействие, связанное с последующим невыполнением возложенной законом обязанности. Составными признаются такие преступления, которые включают в себя отдельные деяния, каждое из которых, совершенное по отдельности, является самостоятельным преступлением. Преступлениями со сложным составом являются такие преступления, в законодательной модели которых отдельные элементы удвоены, утроены и т.д. Неоднократность преступлений является одной из разновидностей множественности. Неоднократностью преступлений признается совершение двух или более преступлений, предусмотренных одной статьей или частью статьи уголовного закона (ст. 16 УК РФ). Особенность юридической оценки неоднократности состоит в том, что она квалифицируется как одно преступление независимо от количества фактически совершенных. Совокупностью преступлений признается совершение двух или более преступлений, предусмотренных различными статьями или частями уголовного закона, ни за одно из которых лицо не было осуждено. Сущность совокупности в факте совершения нового преступления и возрастании опасности содеянного. В отличие от неоднократности при совокупности совершаются разные преступления. Здесь виновный не обнаруживает строго определенной линии поведения или специализации, но опасность его личности не уменьшается, поскольку возрастает ущерб от совершенных преступлений, а сам виновный демонстрирует "общую готовность" к нарушению уголовного закона. В этом состоит специфическая опасность совокупности преступлений. Совокупность преступлений будет, например, в случае, если лицо совершило кражу, а через некоторое время, не будучи осужденным за нее, хулиганство. Совокупность образуют только преступления, совершенные до осуждения.

Ссылка на статьи УК РФ при квалификации совокупности. Преступления, образующие совокупность, квалифицируются отдельно по соответствующим статьям. При совокупности всегда делается ссылка на несколько статей уголовного закона (как минимум на две). Рецидивом преступлений признается совершение умышленного преступления лицом, имеющим судимость за ранее совершенное умышленное преступление. При рецидиве должно быть совершено два и более умышленных преступления, причем хотя бы одно из них совершается после осуждения до снятия или погашения судимости. Если рецидив предусмотрен в статье Особенной части УК РФ, то следует сослаться на ту часть статьи,

которая предусматривает этот признак. Следует учитывать, что признак рецидива может сформулирован в законе как судимость.

: с принятием УК норма о квалификации соучастия в преступлении со специальным субъектом стала универсальной. По части 4 статьи 34 УК: «лицо, не являющееся субъектом преступления, специально указанным в соответствующей статье Особенной части настоящего Кодекса, участвовавшее в совершении преступления, предусмотренного этой статьей, несет уголовную ответственность за данное преступление в качестве его организатора, подстрекателя либо пособника». Стало быть, оно не может быть ни исполнителем, ни соисполнителем. Вместе с тем, надо отличать это от случаев, когда исполнитель не достиг возраста УО или не является вменяемым, так как это общие признаки субъекта, то в данном случае будет иметь место посредственное причинение.

Ответственность при эксцессе исполнителя. Эксцесс исполнителя – это случаи совершения исполнителем преступления, не охватывающегося умыслом других соучастников (ст. 36 УК). Иными словами, это отклоняющееся от совместного умысла и договоренности поведение исполнителя. Он возможен при любой форме соучастия. Ответственность за эксцесс исполнителя несет сам исполнитель, другие соучастники несут ответственность лишь за то, что охватывалось их умыслом. Эксцесс означает качественно более высокую общественную опасность, то есть например, убийство не пистолетом, а ножом, не будет являться эксцессом. Потому что убийство, оно и есть убийство. Эксцесс выражается в причинении, например, большего вреда или совершение деяния при таких обстоятельствах, которые по-другому квалифицируют преступление. Следовательно, выделяют качественный эксцесс и количественный эксцесс. Следовательно, квалификация, главным образом, зависит от того какой эксцесс был. При количественном эксцессе исполнитель выходит за рамки согласованного (однако совместно начатое преступление не прерывается):

- либо в части формы (тогда эксцесс сопряжен с совершением однородного с задуманным преступления – например, вместо кражи совершается грабеж)
- либо в части квалифицирующего обстоятельства, тогда исполнитель совершает квалифицированный вид задуманного преступления. Например, вместо убийства совершает убийство с особой жестокостью.

При качественном эксцессе совершается абсолютно другое по характеру и степени ООП преступление, например, вместо кражи – незаконное приобретение наркотиков, либо когда вместе с ним совершается другое, не охватываемое умыслом соучастников преступление, например, вместе с разбоем еще и изнасилование. При качественном эксцессе прерывается исполнение совместно задуманного и выполняются действия вне умысла. При количественном эксцессе соучастники отвечают либо за неоконченное преступление, либо за оконченное преступление, которое охватывалось их умыслом. При качественном – исполнитель отвечает по совокупности за приготовление совместно задуманного преступления и другое, фактически совершенное преступление. Либо по совокупности совершенных преступлений. Другие – за приготовление к совместно задуманному.

Квалификация неудавшегося соучастия. В УК нет понятия «неудавшееся соучастие», но в теории оно безусловно выделяется. Следовательно, точки зрения на неудавшееся соучастие (НС) следующие: НС – это когда исполнитель дал согласие на совершение преступления, но не совершает его. НС – это случаи добровольного отказа исполнителя. Когда Исполнитель не согласился совершать преступление. Просто когда деятельность группы явилась безрезультатной.

Соучастие считается удавшимся с момента окончания преступления в целом – то есть достижения всех действий исполнителем или наступления ООП. Вместе с тем, она может не состояться, либо в силу отказа исполнителя (как добровольного, так и в силу независимых от него обстоятельств), либо в силу пресечения преступной деятельности правоохранительными органами. Следовательно, во всех случаях намерения соучастников оказываются нереализованными. Следовательно, при недоведении исполнителем до конца по независимым

от него обстоятельствам действия всех иных соучастников, точно также как и исполнителя, должны квалифицироваться по норме о неоконченном преступлении.

Добровольный отказ соучастников от совершения преступления. Это означает, что один или несколько соучастников прекращают выполнение тех действий, которые они обязаны выполнить в силу исполняемой роли, при осознании возможности доведения их до конца.

Вопросы для подготовки: понятие, признаки и уголовно-правовое значение соучастия в совершении преступления. Виды соучастников и правила квалификации совершенных ими деяний. Формы соучастия и их влияние на уголовно-правовую квалификацию. Специальные вопросы соучастия (мнимое соучастие, неудавшееся соучастие, эксцесс исполнителя, добровольный отказ соучастников, соучастие со специальным субъектом). Понятие оконченного и неоконченного преступления. Стадии неоконченного преступления. Понятие и особенности квалификации приготовления к преступлению. Понятие, виды и особенности квалификации покушения на преступление. Отграничение покушения от приготовления к преступлению и от оконченного преступления. Добровольный отказ от совершения преступления, отличие от неоконченного преступления и значение для квалификации.

Для подготовки к этим вопросам студент должен обратиться к следующей литературе:

Вобликов, А. Б. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела : учеб. пособие / А.Б. Вобликов, А.Г. Никольская. - СПб. : Троицкий мост, 2017. - 256 с. - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Библиогр. в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-9909159-2-3

Кауфман, М. А. Теория квалификации преступлений [Электронный ресурс] : учебное пособие / М. А. Кауфман. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российский государственный университет правосудия, 2017. — 80 с. — 978-5-93916-615-7. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/74186.html>

Кычков, В. И. Таможенное право : учеб. пособие / В.И. Кычков. - СПб. : Интермедия, 2014. - 328 с. : ил. - Библиогр.: с. 325-326. - ISBN 978-5-4383-0054-0

Кейдунова, Е.Р. Основы квалификации преступлений : учебное пособие / Е.Р. Кейдунова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Южный федеральный университет», Юридический факультет. – Ростов-на-Дону : Издательство Южного федерального университета, 2011. – 150 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=241086>

Никольская, А. Г. Уголовная ответственность за таможенные преступления : учебное пособие / А. Г. Никольская. — Москва : Российская таможенная академия, 2014. — 128 с. — ISBN 978-5-9590-0807-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/69825.html>

Практическое занятие №7.

Цель: рассмотреть процесс квалификации преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов (таможенных преступлений).

Знать: компетенцию должностных лиц таможенных органов при выявлении события правонарушения в области таможенного дела.

Уметь: составлять процессуальные документы и совершать необходимые процессуальные действия при выявлении преступлений в сфере таможенного дела; предупреждать и пресекать преступления в сфере таможенного дела.

Формируемые компетенции: ПК-2

Актуальность темы: помимо экономического ущерба, преступления в таможенной сфере зачастую наносят урон здоровью граждан (когда ввозятся товары, не соответствующие требованиям нормативов, технических условий и ГОСТов, не прошедшие сертификацию соответствия, санитарно-эпидемиологическую и гигиеническую сертификацию), подрывают рынок отечественных производителей путем ввода в оборот более дешевых и некачественных, нежели их российские аналоги, товаров, посягают на экологическую безопасность, нарушают законодательство о товарных знаках. Однако, несовершенство современного законодательства

зачастую затрудняет привлечение виновных к ответственности, а также создает трудности при квалификации преступлений.

Теоретическая часть: строгий таможенный контроль, установленный государством. Осуществляется в целях защиты внутреннего рынка, стимулирования развития национальной экономики. Регулирования товарообмена на таможенной территории. Обеспечения безопасности государства и общества. В ходе таможенного контроля таможенными органами могут быть выявлены различные правонарушения, в том числе преступного характера. Все эти преступления можно условно разделить на две группы. Первая группа – это выявляемые таможенными органами преступления непосредственно связанные с нарушением требований различных аспектов осуществляемого ими в рамках своих функций таможенного, экспортного и валютного контроля. Указанные преступления по своей сути являются нарушениями таможенных правил и зачастую имеют менее опасные аналоги (глава 16 КоАП РФ «Административные правонарушения в области таможенного дела (нарушения таможенных правил)»).

К данной группе «традиционных» таможенных преступлений можно отнести все виды контрабанды (ст. 200.1, 226.1 и 229.1 УК РФ), незаконный 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), невозвращение на территорию РФ культурных ценностей (ст.190 УК РФ), уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте РФ (ст. 193 УК РФ), совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте РФ на счета нерезидентов с использованием подложных документов (ст. 193.1 УК РФ) и уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физических лиц (ст. 194 УК РФ).

Незаконный 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). Опасность преступления состоит в нарушении норм международного права о нераспространении оружия массового поражения, а также российского законодательства о военно-техническом сотрудничестве с иностранными государствами, включающего нормы о запрете, ограничении и порядке оформления указанных в законе предметов для вывоза за пределы страны.

Непосредственный объект – установленный государством порядок осуществления ВЭД в части экспорта сырья, материалов, оборудования, научно-технической информации, выполнения работ и оказания услуг военного характера. Данный порядок регламентируется:

1) Федеральным законом "Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности" от 08.12.2003 N 164-ФЗ;

2) Федеральным законом "О военно-техническом сотрудничестве Российской Федерации с иностранными государствами" от 19.07.1998 N 114-ФЗ;

3) Федеральным законом "О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" от 03.08.2018 N 289-ФЗ

4) Федеральным законом "Об экспортном контроле" от 18.07.1999 N 183-ФЗ;

5) Постановлением Правительства РФ от 15.09.2008 N 691 "Об утверждении Положения о лицензировании внешнеэкономических операций с товарами, информацией, работами, услугами, результатами интеллектуальной деятельности (правами на них), в отношении которых установлен экспортный контроль";

6) Постановление Правительства РФ от 16.04.2001 N 294 "Об утверждении Правил проведения государственной экспертизы внешнеэкономических сделок с товарами, информацией, работами, услугами и результатами интеллектуальной деятельности (правами на них), в отношении которых установлен экспортный контроль".

Дополнительным объектом преступления могут быть мир и безопасность человечества, поэтому преступление отнесено уголовным законом к категории тяжких.

Предметы преступления, предусмотренные в ст. 189 УК РФ, отражены в диспозиции уголовно-правовой нормы: сырьё, материалы, оборудование, технологии, научно-техническая информация, работы, услуги.

Закон называет два основных свойства перечисленных предметов:

- они могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники;

- в отношении них установлен экспортный контроль.

Содержание понятий о данных предметах раскрывается в соответствующих списках, утверждённых:

1) Указ Президента РФ от 28.08.2001 N 1082 (ред. от 14.11.2017) "Об утверждении Списка химикатов, оборудования и технологий, которые могут быть использованы при создании химического оружия и в отношении которых установлен экспортный контроль";

2) Указ Президента РФ от 10.09.2005 N 1062 (ред. от 04.04.2019) "Вопросы военно-технического сотрудничества Российской Федерации с иностранными государствами" (вместе с "Положением о Комиссии по вопросам военно-технического сотрудничества Российской Федерации с иностранными государствами", "Положением о порядке осуществления военно-технического сотрудничества Российской Федерации с иностранными государствами", "Положением о порядке предоставления российским организациям права на осуществление внешнеторговой деятельности в отношении продукции военного назначения", "Положением о порядке рассмотрения обращений иностранных заказчиков и согласования проектов решений Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации и Федеральной службы по военно-техническому сотрудничеству о поставках продукции военного назначения», «Положением о порядке лицензирования в Российской Федерации ввоза и вывоза продукции военного назначения».

Объективная сторона преступления включает три альтернативных деяния:

- незаконный экспорт указанных в диспозиции предметов;
- их незаконная передача иностранной организации или её представителям;
- незаконное выполнение работ для иностранной организации или её представителя или оказание услуг, указанных в диспозиции.

Состав преступления по конструкции формальный. Преступление признаётся оконченным с момента выполнения действий, связанных с экспортом указанных предметов – с момента ввоза в зону таможенного контроля предметов, ранее прошедших экспортный контроль с нарушением установленных правил либо не прошедших обязательный экспортный контроль, и оформления соответствующих таможенных документов на вывоз этих предметов из России ещё до пересечения границы РФ.

Часть 2 ст. 189 УК РФ предусматривает ответственность за совершение преступления группой лиц по предварительному сговору.

Часть 3 ст. 189 УК РФ включает два особо отягчающих обстоятельства: совершение преступления организованной группой либо в отношении сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, работ (услуг), которые заведомо для виновного могут быть использованы при создании оружия массового поражения, средств его доставки и в отношении которых установлен экспортный контроль.

Субъект преступления, предусмотренного ст. 189 УК РФ, сформулирован как общий, т.е. любое вменяемое физическое лицо, достигшее возраста 16 лет.

Субъективная сторона — прямой умысел.

Невозвращение на территорию Российской Федерации культурных ценностей (ст. 190 УК РФ).

Поскольку статья 190 УК РФ охватывает исключительно случаи временного вывоза культурных ценностей, т.е. перемещения любыми лицами в любых целях через таможенную границу РФ культурных ценностей, находящихся на территории РФ, с обязательством их

обратного ввоза в установленный срок, основным непосредственным объектом данного преступления можно назвать общественные отношения, обеспечивающие соблюдение установленного порядка временного вывоза за пределы РФ предметов художественного, исторического и археологического достояния народов России и зарубежных стран. Обязательным дополнительным объектом является духовная безопасность общества и национальное культурное наследие. Предметом преступления, предусмотренного ст. 190 УК РФ, являются культурные ценности.

Законодатель относит к таким предметам объекты, представляющие собой материальные, интеллектуальные и художественные ценности эталонного или уникального характера с точки зрения истории, археологии, культуры, архитектуры, науки и искусства, находящиеся в любой форме собственности. Согласно статье 6 Закона РФ от 15.04.1993 № 4804-1 «О вывозе и ввозе культурных ценностей» (Закон РФ № 4804-1) под культурными ценностями понимаются движимые предметы материального мира, находящиеся на территории РФ, а именно:

- культурные ценности, созданные отдельными лицами или группами лиц, которые являются гражданами РФ;
- культурные ценности, имеющие важное значение для РФ и созданные на территории РФ иностранными гражданами и лицами без гражданства, проживающими на территории РФ;
- культурные ценности, обнаруженные на территории РФ;
- культурные ценности, приобретенные археологическими, этнологическими и естественно-научными экспедициями с согласия компетентных властей страны, откуда происходят эти ценности; – культурные ценности, приобретенные в результате добровольных обменов;
- культурные ценности, полученные в качестве дара или законно приобретенные с согласия компетентных властей страны, откуда происходят эти ценности.

Под действие указанного Закона подпадают следующие категории предметов:

- исторические ценности, в том числе связанные с историческими событиями в жизни народов, развитием общества и государства, историей науки и техники, а также относящиеся к жизни и деятельности выдающихся личностей (государственных, политических, общественных деятелей, мыслителей, деятелей науки, литературы, искусства);
- археологические предметы в соответствии со ст. 3 Федерального закона от 25.06.2002 № 73-ФЗ «Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) народов Российской Федерации» (Закон № 73-ФЗ);
- художественные ценности;
- составные части и фрагменты архитектурных, исторических, художественных памятников и памятников монументального искусства;
- старинные книги, издания, представляющие особый интерес (исторический, художественный, научный и литературный), отдельно или в коллекциях;
- редкие рукописи и документальные памятники;
- архивы, включая фото-, фоно-, кино-, видеоархивы;
- уникальные и редкие музыкальные инструменты;
- почтовые марки, иные филателистические материалы, отдельно или в коллекциях;
- старинные монеты, ордена, медали, печати и другие предметы коллекционирования;
- редкие коллекции и образцы флоры и фауны, предметы, представляющие интерес для таких отраслей науки, как минералогия, анатомия и палеонтология;
- другие движимые предметы, в том числе копии, имеющие историческое, художественное, научное или иное культурное значение, а также взятые государством под охрану как памятники истории и культуры.

Объекты, внесенные в государственный реестр особо ценных объектов культурного наследия народов РФ, являются исключительно федеральной собственностью.

Другие объекты могут находиться в государственной собственности субъектов Федерации, в собственности муниципального образования, любого физического или юридического лица. Закон № 73-ФЗ определяет в качестве объектов культурного наследия

народов РФ недвижимое имущество со связанными с ними произведениями живописи, скульптуры, декоративно-прикладного искусства и иными предметами материальной культуры, представляющими собой ценность с точки зрения истории и культуры. В Российской Федерации ведется единый государственный реестр культурного наследия как единая информационная система, включающая банк данных. Каждому объекту присваивается номер, определяется категория историко-культурного наследия, собственнику выдается паспорт конкретного объекта (ст. 15, 20, 21 Закона № 73-ФЗ). Некоторые особо ценные объекты включаются в Список всемирного наследия, установленный в соответствии с Конвенцией об охране всемирного культурного и природного наследия Комитетом всемирного наследия при Организации Объединенных Наций по вопросам образования, науки и культуры (ЮНЕСКО).

По смыслу ст. 5 Закона РФ № 4804-ФЗ допускается временный вывоз культурных ценностей, т.е. перемещение любыми лицами в любых целях через таможенную границу РФ указанных ценностей, находящихся на территории РФ, с обязательством их обратного ввоза в установленный срок. Временный вывоз культурных ценностей может быть осуществлен как юридическими (музеями, архивами, библиотеками и др.), так и физическими лицами в следующих случаях:

- 1) для организации выставок;
- 2) для осуществлении реставрационных работ и научных исследований;
- 3) в связи с театральной, концертной и иной артистической деятельностью;
- 4) в иных необходимых случаях.

Объективная сторона преступления характеризуется бездействием – невозвращением в установленный срок указанных в законе предметов, вывоз которых запрещен. Федеральный закон «О вывозе и ввозе культурных ценностей» допускает вывоз предметов культурного наследия только на время и устанавливает порядок их возврата (ст. 9 и 10).

Временный вывоз культурных ценностей означает перемещение через Государственную границу РФ культурных ценностей, находящихся на территории России, с обязательством их обратного ввоза в оговоренный срок. Министерство культуры РФ, Государственная архивная служба России, Федеральная таможенная служба выполняют в пределах своей компетенции функции органов государственного регулирования вывоза и ввоза культурных ценностей и контроля за вывозом и ввозом культурных ценностей в соответствии с таможенным законодательством ЕАЭС и законодательством РФ.

Специально уполномоченным органом государственного контроля за вывозом и ввозом культурных ценностей является Федеральная служба по сохранению культурных ценностей Министерства культуры РФ, которая:

- составляет перечень культурных ценностей, подпадающих под действие указанного Закона, в порядке, определенном законодательством РФ;
- принимает решения о возможности вывоза, временного вывоза культурных ценностей;
- обеспечивает экспертизу культурных ценностей, заявленных к вывозу, временному вывозу, а также при их возврате после временного вывоза;
- выдает свидетельства на право вывоза, временного вывоза культурных ценностей;
- взимает специальный сбор за право вывоза, временного вывоза культурных ценностей;
- осуществляет контроль за соблюдением правил ВЭД, относящейся к культурным ценностям; – осуществляет регистрацию ввозимых, временно ввозимых культурных ценностей;
- организует широкое оповещение общественности в РФ и за ее пределами о фактах пропажи, утраты, хищения культурных ценностей;
- принимает предусмотренные российским законодательством и международными договорами РФ меры по восстановлению законных прав собственников культурных ценностей при незаконных вывозе, ввозе культурных ценностей и передаче права собственности на них.

При принятии решения о возможности вывоза культурных ценностей Федеральной службой по сохранению культурных ценностей выдается свидетельство на право вывоза культурных ценностей. Указанное свидетельство выдается заинтересованному лицу на основании соответствующего заявления (ходатайства), к которому прилагается определенный

набор обязательных документов (договор с принимающей стороной, гарантии принимающей стороны в отношении сохранности культурных ценностей, свидетельство о внесении временно вывозимых культурных ценностей в охранные списки и реестры и пр.).

Свидетельство на право вывоза культурных ценностей является основанием для пропуска указанных ценностей через Государственную границу РФ. Вывоз культурных ценностей без указанного свидетельства запрещается. Невозвращение культурных ценностей означает их вывоз на законных основаниях и оставление данных предметов на территории иностранного государства после окончания обусловленного договором срока при отсутствии объективных обстоятельств, препятствующих их возврату (военные действия, стихийные бедствия и другие причины).

Незаконный способ вывоза за пределы России культурных ценностей при наличии признаков контрабанды квалифицируется по ч.1 ст. 226.1 УК РФ. Состав по конструкции формальный. Преступление признается оконченным по истечении предельного срока, установленного для возврата вывезенных культурных ценностей при наличии реальных условий для их возврата. Хищение указанных предметов, законно вывезенных за границу уполномоченными лицами, путем их присвоения или растраты квалифицируется по статьям гл. 21 УК РФ как преступление против собственности (например, по ст. 10 или 164).

Субъект невозвращения на территорию РФ предметов художественного, исторического и археологического достояния народов России и зарубежных стран (ст. 190 УК РФ) общий. На практике им может быть собственник культурных ценностей, уполномоченное им для временного вывоза культурных ценностей лицо, а так- же должностное лицо или представитель организации, осуществляющей в соответствии с ходатайством вывоз за пределы РФ указанных в статье предметов, уполномоченный ею на временный вывоз, обязанные возвратить культурные ценности в установленный срок.

Субъективная сторона невозвращения культурных ценностей характеризуется только признаком вины. Преступление совершается с прямым умыслом. Виновный при этом осознает, что соответствующие культурные ценности являются предметами художественного, исторического или археологического достояния, что они вывезены за пределы РФ на определенный срок и подлежат возврату, что срок, установленный для возврата этих ценностей, наступил, но, тем не менее, по различным мотивам он не желает возвращать данные предметы в Россию.

Мотивы невозвращения влияния на квалификацию не оказывают, не исключаются и корыстные побуждения (например, извлечение дохода из экспонирования культурных ценностей). Однако при этом не должно иметь место фактическое их обращение в свою пользу, т.е. хищение.

Следует иметь в виду, что для правильной квалификации содеянного очень важно установить момент возникновения умысла. Так, отличие контрабанды культурных ценностей от незаконного невозвращения культурных, исторических и других ценностей, являющихся предметами художественного, исторического и археологического достояния народов РФ и зарубежных стран, определяется, прежде всего, по времени и месту формирования умысла. Если лицо вывозило культурные ценности, возвращение которых обязательно, но уже в момент вывоза за пределы России этих предметов у него сформировался умысел на их оставление за рубежом, то такое деяние следует квалифицировать только по ст. 226.1 УК РФ как контрабанду культурных ценностей, совершенную путем недостоверного декларирования.

Подобным образом студенту необходимо дать уголовно-правовую характеристику преступлений, предусмотренных ст. 193, 193.1, 194, 200.1, 226.1, 229.1 УК РФ.

Вопросы для подготовки: понятие, признаки и виды таможенных преступлений. Роль таможенного и иного отраслевого законодательства в правильной квалификации преступлений в сфере таможенного дела. Уголовно-правовая характеристика таможенных преступлений, непосредственно связанных с нарушением таможенных правил. Квалификация таможенных преступлений, предусмотренных ст. 189, 190, 193, 193.1, 194, 200.1, 226.1, 229.1 УК РФ.

Для подготовки к этим вопросам студент должен обратиться к следующей литературе:

Вобликов, А. Б. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела : учеб. пособие / А.Б. Вобликов, А.Г. Никольская. - СПб. : Троицкий мост, 2017. - 256 с. - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Библиогр. в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-9909159-2-3

Кауфман, М. А. Теория квалификации преступлений [Электронный ресурс] : учебное пособие / М. А. Кауфман. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российский государственный университет правосудия, 2017. — 80 с. — 978-5-93916-615-7. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/74186.html>

Кычков, В. И. Таможенное право : учеб. пособие / В.И. Кычков. - СПб. : Интермедия, 2014. - 328 с. : ил. - Библиогр.: с. 325-326. - ISBN 978-5-4383-0054-0

Кейдунова, Е.Р. Основы квалификации преступлений : учебное пособие / Е.Р. Кейдунова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Южный федеральный университет», Юридический факультет. – Ростов-на-Дону : Издательство Южного федерального университета, 2011. – 150 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=241086>

Никольская, А. Г. Уголовная ответственность за таможенные преступления : учебное пособие / А. Г. Никольская. — Москва : Российская таможенная академия, 2014. — 128 с. — ISBN 978-5-9590-0807-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/69825.html>

Практическое занятие №8.

Цель: рассмотреть процесс квалификации иных преступлений, совершаемых в сфере таможенного дела, сопутствующих таможенным преступлениям.

Знать: компетенцию должностных лиц таможенных органов при выявлении события правонарушения в области таможенного дела.

Уметь: составлять процессуальные документы и совершать необходимые процессуальные действия при выявлении преступлений в сфере таможенного дела; предупреждать и пресекать преступления в сфере таможенного дела.

Формируемые компетенции: ПК-2

Актуальность темы: таможенные преступления наносят серьезный урон экономической безопасности Российской Федерации. В этой связи, одним из важных средств положительного влияния на ситуацию может служить исследование проблем квалификации и разграничения смежных составов таможенных преступлений.

Теоретическая часть: ко второй группе преступлений, совершаемых в сфере таможенного дела и выявляемых таможенными органами при проверке перемещаемых через границу товаров и соответствующих документов, а также в рамках таможенного контроля, осуществляемого после выпуска товаров, можно отнести так называемые «сопутствующие» преступления, не связанные непосредственно с нарушением таможенных правил. Это могут быть:

- 1) сопутствующие экономические преступления (например, легализация имущества, полученного преступным путем, незаконное предпринимательство, незаконное использование товарного знака);
- 2) сопутствующие служебные преступления (например, взяточничество, злоупотребление должностными полномочиями);
- 3) иные сопутствующие преступления (например, организация преступного сообщества, незаконный оборот оружия, наркотиков).

Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица (ст. 173.1 УК РФ).

Родовой объект – отношения в сфере экономики.

Видовой объект – отношения в сфере экономической деятельности.

Непосредственный объект – установленный порядок образования (создания, реорганизации) юридического лица.

Статьей 50 ГК РФ установлено, что юридические лица могут быть коммерческими либо некоммерческими организациями, здесь же предусмотрены формы, в которых они могут создаваться. Так, юридические лица, являющиеся коммерческими организациями, могут создаваться в форме хозяйственных товариществ и обществ, производственных кооперативов, государственных и муниципальных унитарных предприятий. Законодательством об отдельных видах коммерческих и иных организаций регламентированы особенности их создания и реорганизации.

Юридическое лицо считается созданным с момента его государственной регистрации в установленном федеральными законами порядке. Такой порядок (из него законодательством могут быть установлены некоторые исключения) предусмотрен Федеральным законом от 08.08.2001 № 129-ФЗ (ред. от 02.11.2013) «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» (Закон № 129-ФЗ), исходя из подп. «г» п. 1 ст. 5 понятие которого «образование» применительно к юридическому лицу используется как общее, объединяющее понятие для создания и реорганизации организации. Словосочетание «образование юридического лица через подставных лиц» довольно многозначно, однако при его толковании следует учитывать, что согласно примечанию к ст. 173.1 УК РФ под подставными лицами понимаются лица, являющиеся учредителями (участниками) юридического лица или органами управления юридического лица, путем введения в заблуждение которых было образовано юридическое лицо.

Таким образом, под подставными следует понимать указанных лиц, названных в представляемых для регистрации юридического лица документах (ст. 12, 14, 17 Закона № 129-ФЗ) вне зависимости от того, они либо иные лица выступили в роли заявителей (п. 1.3 ст. 9 Закона № 129-ФЗ). Преступление следует считать оконченным с момента государственной регистрации, которым признается внесение регистрирующим органом соответствующей записи в соответствующий государственный реестр (п. 2 ст. 11 Закона № 129-ФЗ). Однако, под образованием юридического лица следует понимать не только сам факт регистрации, но и действия, непосредственно ему предшествующие и указанные в диспозиции комментируемой нормы и примечании к ней в качестве признаков объективной стороны деяния: введение в заблуждение учредителей либо иных названных в примечании лиц, представление документов в регистрирующий орган и т.д.

К признакам *объективной стороны* деяния относится и представление документов в регистрирующий орган, совершенное по указанию виновного лицами, не осведомленными о незаконном характере этих действий; в последнем случае эти действия должны быть вменены виновному в силу ч. 2 ст. 33 УК РФ как признаки совершения преступления путем посредственного исполнения его состава. С учетом изложенного действия, непосредственно направленные на регистрацию юридического лица с использованием подставных лиц (введение в заблуждение названных в примечании к комментируемой статье лиц, представление документов в регистрирующий орган и т.д.), если образование юридического лица не завершилось его регистрацией по независящим от виновного обстоятельствам, квалифицируются не как приготовление, а как покушение на совершение предусмотренного названной нормой преступления. Приведенная в примечании к комментируемой статье дефиниция существенно ограничивает пределы действия комментируемой нормы. Из нее, в частности, следует, что регистрация юридического лица с использованием поддельных либо похищенных паспортов лиц, указанных в документах в качестве учредителей (участников) юридического лица или членов органов управления юридического лица, не образует состава предусмотренного данной статьей преступления, если лица, данные о которых содержатся в указанных документах, не были при этом введены в заблуждение относительно, например, цели использования указанным образом полученных у них паспортов.

Содержащееся в примечании положение, согласно которому образование юридического лица через подставных лиц означает его образование путем введения в заблуждение учредителей (участников) или органов управления регистрируемого юридического лица, не должно пониматься буквально, поскольку введение указанных лиц в заблуждение не может

привести к такому результату, как регистрация юридического лица. Под введением названных лиц в заблуждение как одним из признаков объективной стороны деяния, предусмотренного комментируемой статьей, следует, в частности, понимать обманное приобретение, временное получение у этих лиц документов, используемых при регистрации, получение у них подписи под заявлением или иными документами, представляемыми для регистрации, под видом подписи документов иного рода, и т.д.

Субъективная сторона характеризуется прямым умыслом.

Субъект преступления – общий, вменяемое физическое лицо, достигшее возраста 16 лет.

Под использованием служебного положения, предусмотренного в качестве квалифицирующего обстоятельства в п. «а» ч. 2 комментируемой статьи, следует понимать использование должностными лицами, государственными или муниципальными служащими, не являющимися должностными лицами, а также лицами, названными в примечании 1 к ст. 201 УК РФ, своих должностных либо служебных полномочий, а также возможностей влиять, в том числе незаконно, на действия и решения подчиненных либо подконтрольных им лиц.

Такое использование служебного положения может включать действия, облегчающие введение названных в примечании лиц в заблуждение или совершенные при процедуре регистрации (например, когда виновный является одним из руководителей регистрирующего органа и дает подчиненному, принимающему документы на регистрацию, соответствующие указания). Данный признак будет иметь место в действиях, например, сотрудника органов внутренних дел, изъявшего у гражданина паспорт будто бы для проверки, а в действительности использовавшего его при регистрации юридического лица.

Вместе с тем данный признак отсутствует, например, в случае, когда главный врач медицинского учреждения, проводя лечение престарелых пациентов, уговаривает их подписать якобы заявление о получении бесплатных лекарств, а на самом деле подписывает у них необходимые для регистрации документы, где эти пациенты выступают в качестве названных в примечании к комментируемой статье лиц. В этом случае, хотя главный врач и является должностным лицом, однако при совершении преступления он использует отношения, сложившиеся с вводимым им в заблуждение пациентом в связи с осуществлением не служебных, а профессиональных функций.

В пункте «б» ч. 2 комментируемой статьи названо совершение преступления группой лиц по предварительному сговору (ч. 2 ст. 35 УК РФ). Для квалификации по этому признаку вопрос об отнесении введения названных в примечании к статье лиц в заблуждение в объективную сторону рассматриваемого преступления также имеет важное значение. Поскольку, исходя из систематического толкования ч. 1 и примечания к комментируемой статье, введение названных в примечании лиц в заблуждение входит в объективную сторону преступления, то это означает: если лицо ввело в заблуждение других лиц, обманом получив их паспорта и указав без их на то согласия данные об этих лицах в представляемых в регистрирующих орган документах, т.е. это лицо начало выполнять объективную сторону преступного деяния, а лишь затем подыскало соучастника, который представил документы для регистрации, в содеянном обсуждаемого квалифицирующего признака нет, ввиду того что соучастники заключили соответствующую договоренность уже после начала выполнения одним из них объективной стороны предусмотренного комментируемой статьей преступления. Поскольку документы, предоставляющие право на государственную регистрацию юридического лица, постановку на налоговый учет в инспекцию ФНС России, а также на открытие расчетного счета, а именно: заявление о государственной регистрации юридического лица, решение учредителя о его создании, устав, заявление об открытии расчетного счета, карточку с образцами подписи и оттиска печати – судебная практика признает официальными документами¹, предусмотренное комментируемой статьей деяние должно при наличии к тому и иных оснований квалифицироваться по совокупности с ч. 2 ст. 327 либо ст. 292 УК РФ.

Подобным образом студенту необходимо дать уголовно-правовую характеристику преступлений, предусмотренных ст. 173.2, 174 и 174.1 УК РФ.

Вопросы для подготовки: уголовно-правовая характеристика таможенных преступлений, не связанных с нарушением таможенных правил. Квалификация преступлений, предусмотренных ст. 173.1, 173.2, 174 и 174.1 УК РФ.

Для подготовки к этим вопросам студент должен обратиться к следующей литературе:

Вобликов, А. Б. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела : учеб. пособие / А.Б. Вобликов, А.Г. Никольская. - СПб. : Троицкий мост, 2017. - 256 с. - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Библиогр. в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-9909159-2-3

Кауфман, М. А. Теория квалификации преступлений [Электронный ресурс] : учебное пособие / М. А. Кауфман. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российский государственный университет правосудия, 2017. — 80 с. — 978-5-93916-615-7. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/74186.html>

Кычков, В. И. Таможенное право : учеб. пособие / В.И. Кычков. - СПб. : Интермедия, 2014. - 328 с. : ил. - Библиогр.: с. 325-326. - ISBN 978-5-4383-0054-0

Кейдунова, Е.Р. Основы квалификации преступлений : учебное пособие / Е.Р. Кейдунова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Южный федеральный университет», Юридический факультет. – Ростов-на-Дону : Издательство Южного федерального университета, 2011. – 150 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=241086>

Никольская, А. Г. Уголовная ответственность за таможенные преступления : учебное пособие / А. Г. Никольская. — Москва : Российская таможенная академия, 2014. — 128 с. — ISBN 978-5-9590-0807-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/69825.html>

Список рекомендуемой литературы и Интернет - ресурсов

Основная литература:

1. Вобликов, А. Б. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела : учеб. пособие / А.Б. Вобликов, А.Г. Никольская. - СПб. : Троицкий мост, 2017. - 256 с. - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Библиогр. в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-9909159-2-3

2. Кауфман, М. А. Теория квалификации преступлений [Электронный ресурс] : учебное пособие / М. А. Кауфман. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российский государственный университет правосудия, 2017. — 80 с. — 978-5-93916-615-7. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/74186.html>

Дополнительная литература:

1. Кычков, В. И. Таможенное право : учеб. пособие / В.И. Кычков. - СПб. : Интермедия, 2014. - 328 с. : ил. - Библиогр.: с. 325-326. - ISBN 978-5-4383-0054-0

2. Кейдунова, Е.Р. Основы квалификации преступлений : учебное пособие / Е.Р. Кейдунова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Южный федеральный университет», Юридический факультет. – Ростов-на-Дону : Издательство Южного федерального университета, 2011. – 150 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=241086>

3. Никольская, А. Г. Уголовная ответственность за таможенные преступления : учебное пособие / А. Г. Никольская. — Москва : Российская таможенная академия, 2014. — 128 с. — ISBN 978-5-9590-0807-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/69825.html>

Методическая литература:

1. Методические рекомендации по организации самостоятельной работы студентов по дисциплине «Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела», Т.С. Павлова, 2017.
2. Методические указания по выполнению практических работ по дисциплине «Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела», Т.С. Павлова, 2017.

Интернет-ресурсы:

1. <https://www.zakonrf.info/> - Кодексы и законы - правовая навигационная система.
2. <http://akvest.donrta.ru/> - «Академический вестник Ростовского филиала Российской таможенной академии» - научно-практический журнал.

Электронные библиотечные системы:

1. <http://biblioclub.ru/> - Университетская библиотека ONLINE
2. <http://www.iprbookshop.ru> – Электронная библиотечная система «IPRbooks»

Профессиональные базы данных:

1. <https://www.tks.ru/> - Таможня для всех – информационный портал.
2. <http://vch.ru/> - Виртуальная таможня – таможенно-логистический портал.
3. <http://customs.ru/> - Официальный сайт Федеральной таможенной службы.

Информационные справочные системы:

1. Справочно-правовая система **Консультант Плюс**.