

СРАВНИТЕЛЬНЫЙ АНАЛИЗ ДЕФИНИЦИЙ КОНТРАБАНДООБРАЗУЮЩИХ ДЕЯНИЙ В ИСТОРИЧЕСКОМ АСПЕКТЕ РОССИЙСКОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

Высокий уровень общественной и экономической опасности такого преступного деяния, как контрабанда, и неоспоримая актуальность борьбы с данным негативным явлением на протяжении всей истории российского государства на постоянной основе ставит перед законодателем и обществом в целом, новые проблемы, затрагивающие, как вопросы в национальных социально-экономических сферах, так и в геополитических аспектах на мировом уровне. Определение контрабанды в законодательных актах российского государства претерпевало значительные изменения в процессе исторического развития, что было обусловлено состоянием российского общества, уровнем торгово-экономических отношений русского государства с зарубежьем, отношением власти и законодателя к этому явлению. Вопросы правовой определенности дефиниции контрабандообразующих деяний становятся тем актуальнее в современном законодательстве, чем более обнаруживается пробелов и неурегулированности отдельных правовых норм в таможенном и уголовном законодательствах стран-членов ЕАЭС, что влияет на установление единой модели поведения в области таможенно-торговых отношений в рамках союза и с третьими странами, а также определения границ правомерного и девиантного поведения.

Ключевые слова: контрабанда; исторические аспекты; законодательство; обман таможни; торговые отношения.

Т.Р. Lepa

COMPARATIVE ANALYSIS OF DEFINITIONS OF SMUGGLING ACTS IN HISTORICAL ASPECT OF RUSSIAN LEGISLATION

The high level of public and economic danger of such a criminal act as smuggling, and the indisputable relevance of the fight against this negative phenomenon throughout the history of the Russian

state on an ongoing basis, poses new tasks for the legislator and society as a whole, affecting both problems in national socio-economic spheres and geopolitical factors at the world level. The definition of smuggling in the legislative acts of the Russian state underwent significant changes in the process of historical development, which was due to the state of Russian society, the level of trade and economic relations of the Russian state with foreign countries, the attitude of the authorities and the legislator towards this phenomenon. The issues of legal certainty of the definition of smuggling acts become more relevant in modern legislation, the more gaps and unresolved individual legal norms are found in the customs and criminal laws of the EAEU member countries, which affects the establishment of a unified model of behavior in the field of customs-trade relations within the union and with third countries, as well as the definition of the boundaries of legitimate and deviant behavior.

Key words: smuggling; historical aspects; legislation; customs deception; trade relations.

Появление контрабанды, как явления, связано с установлением государственных и таможенных границ, введением таможенных барьеров и протекционистских тарифов на ввозимые товары с целью защиты национального производителя [3, с. 31] и государственной экономики в целом.

Согласно историческим хроникам возраст контрабанды на границах русского государства превышает тысячелетие - так в своде древнерусских законов «Русская Правда» Ярослава Мудрого (XI век) уже были прописаны правила торговли с условиями уплаты пошлин и наказаниями за контрабандный провоз товаров. Под контрабандой понимали фактический провоз или попытку провоза через границу товаров «ухищренным способом», что каралось штрафом («промыт»), сумма которого начислялась в двойной величине от подлежащей уплате пошлины («мыт»).

Судебник князя Владимира за контрабанду в форме тайного провоза товара с сокрытием от таможенной проверки устанавливал наказание для лица, перемещавшего товар через границу, в виде битья кнутом и конфискации контрабандного товара.

Увеличение уровня контрабанды, начиная с XIII века на русских границах связано с активизацией торговли новгородских и архангельских купцов со странами Ганзейского союза и Англией. Для защиты российского внутреннего рынка правительство устанавливает различные внешнеторговые барьеры [7, с. 31] и вводит новые меры уголовного наказания и основания для уголовного преследования лиц, причастных к контрабанде.

Соборное Уложение, принятое в 1649 году, содержало составы преступлений, таких как «кормчество» — т.е. нелегальное производство, контрабандное перемещение и реализация различных товаров, на которые государство имело монопольные права, в том числе, на алкогольную продукцию. В Уложении впервые введена ответственность для лиц, помогавшим контрабандистам при незаконном перемещении последними товаров. Для таких лиц, невзирая на их социальное положение и происхождение, устанавливалось наказание в виде битья кнутом и взыскание штрафов («мыт, мостовщина и перевоз») в тройной величине от полагающихся платежей за легальный провоз товаров. Последовавшая затем отмена льгот для товаров, провозимых английскими купцами, ввела новые основания полагать, что товары были провезены контрабандно, - если под видом английских товаров ввозились товары из иных стран или цены на ввозимые товары заведомо снижались, чтобы составить конкуренцию аналогичным товарам, произведенным в России; такие контрабандные товары получили название «обидные, подкраденые».

Очередное ужесточение наказания за контрабанду запрещенных к ввозу и использованию на российской территории товаров было предусмотрено в Новоторговом Уставе 1667 года — кроме конфискации товаров и телесных наказаний, могли применяться и отсечение конечностей правонарушителя. В понятие контрабанды в этот период кроме утайки провозимых товаров добавляются факты занижения продажной цены товаров и торговля иностранными купцами без наличия у них жалованных грамот, подтверждавших право торговать ввезенными товарами на российской территории, а также без документа («выпись»), который выдавался после прохождения товаром таможенного контроля в форме досмотра.

Морской Торговый Регламент и Устав Петра I 1724 года внес дополнительные новации в составы и санкции за таможенные правонарушения – под конфискацию попадали перевозочные транспортные средства, в первую очередь водные, на которые погрузка и перегрузка товара производилась в неустановленных местах либо без разрешения таможенного органа. Контрабандным мог быть признан не только груз, но и личные вещи лиц, прибывших из-за границы, и на которые распространялся таможенный контроль, при условии, что они признавались сокрытыми от контроля («не явленными» или «утаенными»), либо запрещенными законодательством к ввозу на российскую территорию («заповедными»), либо провезенными под видом другого товара («добрые товары под видом худых»). Появляется деление на открытую контрабанду, направленную на нанесение ущерба казне путем неправомерных действий лиц, перемещающих товары (занижение в таможенных документах количества, качества или стоимости провозимого товара и т.д.) и на тайную – провоз с сокрытием товара от таможенного контроля. Открытая контрабанда наказывалась в соответствии с Регламентом разработанной системой санкций, тайная – конфискацией той части товара, который был сокрыт от таможни. Кроме того, появляется новое понятие – должностная контрабанда, к которой были причастны таможенники, помогавшие контрабандистам или скрывавшие факты контрабанды.

Таможенный Устав 1755 года позволил при наличии доноса и подтвердившегося факта контрабанды без проводимого расследования конфисковывать товар в пользу как казны, так и доносчиков пополам.

С целью снижения уровня контрабанды принимается ряд мер, в частности: уменьшается величина таможенного тарифа для начисления таможенных пошлин на ввозимые товары, реализуется «откупная система», внедряется институт таможенных объезчиков и таможенной стражи, финансово поощряется система доносительства на контрабандистов, их пособников и хранителей контрабандного товара.

Первое систематизированное российское законодательство о контрабанде появляется в 1819 году с введением в действие Таможенного Устава, установившего обязанность провозить товар через таможни с обязательным предъявлением его и соответствующих документов на него таможенному должностному

лицу. Устав содержал первое формальное определение контрабанды, включившее в себя перемещение товаров, провезенных мимо таможен, т.е. минуя обязательный таможенный контроль товаров, либо с сокрытием от таможни, а также тех товаров, которые были перемещены через границу без указания о них в документах, предъявленных в таможенный орган. Санкции за данные деяния содержались в Уложении 1845 года «О наказаниях уголовных и исправительных».

Таможенный Устав 1892 года субъектом преступления за контрабанду признавал перевозчика товара независимо от наличия у него умысла на совершение этого деяния. Таможенные должностные лица, причастные к контрабанде, наказывались увольнением со службы. Иные лица, имевшие отношение к контрабанде или к контрабандному товару и действовавшие группой («скопищем»), включая собственника товара и лиц, хранивших контрабандный товар, подлежали коллективной ответственности. Уставом введено понятие квалифицированной контрабанды и расширен круг санкций за эти деяния от лишения всех прав состояния до тюремного заключения, а для рецидивистов - вплоть до каторжных работ до 6 лет или ссылки в Сибирь.

Очередные правки в определение контрабанды были внесены Таможенными Уставами 1904 и 1906 годов, согласно которым, контрабанда – перемещение товаров, как незаконно провезенных, так и незаконно пронесенных через границу, а также тех, которые, хотя и были представлены в таможенный орган, но, согласно действовавших правил, считались перемещенными тайно, т.е. товары: ввезенные помимо таможни, либо через таможенный орган, но с сокрытием от контроля (в отношении товаров иностранного производства, либо запрещенных для ввоза, либо подлежащих уплате таможенными платежами); вывозимые, либо задержанные при попытке вывоза российские товары, в том числе запрещенные к вывозу, минуя таможенный контроль, либо с сокрытием от контроля; выпущенные на внутреннем российском рынке, прошедшие через таможню, но запрещенные к ввозу и обязанные быть вывезенными, но не покинувшие российскую территорию.

В Уголовном Уложении 1903 года как вид санкции за контрабанду вводится новый термин «отобрание», заменивший

конфискацию; а за контрабанду запрещенных для ввоза пошлинных товаров назначается дополнительно взыскание пени в пятикратном размере подлежащей уплате пошлины, но при этом из-под уголовной ответственности были выведены факты провоза беспошлинных товаров. Лиц, осужденных за контрабанду, могли приговорить к высылке на жительство за 50 верст от морской или сухопутной границы на срок до 5 лет.

Наиболее проработанное и детальное определение контрабанды содержалось в Положении о контрабанде 1907 года, в котором контрабандными признавались товары, запрещенные для перемещения через границу и подлежащие обязательной оплате таможенной пошлиной, а в отношении иностранных товаров вводилось обязательное таможенное клеймение, наличие таможенных пломб и бандеролей. Товары, задержанные на пятиверстной пограничной полосе, также попадали под определение контрабандных, даже если они не подлежали клеймению, но в отношении них не были уплачены таможенные платежи. Таким образом, согласно Положению, контрабанда – это перемещение товара через границу помимо таможни, либо с сокрытием от таможенного контроля; выпуск в свободный оборот на внутреннем российском рынке транзитных иностранных товаров; вывоз российских товаров помимо или с сокрытием от таможенного контроля, разрешенных к вывозу при условии возврата пошлин, ранее уплаченных за ввезенные материалы для их производства или при условии возврата акцизных и иных сборов; вывоз или попытку вывоза российских товаров, запрещенных к вывозу; выпуск в свободный оборот на российском рынке запрещенных к ввозу иностранных товаров и разрешенных к обратному вывозу; выпуск в свободный оборот на российском рынке запрещенных к ввозу иностранных товаров, но выпущенных в нарушение законодательства по сговору с таможенником; выпуск в свободный оборот на российском рынке пошлинных иностранных товаров, но без уплаты полагающейся пошлины либо с занижением величины пошлины по сговору с таможенником.

Таможенный Устав 1910 года определил контрабанду как ввоз и вывоз или попытку вывоза помимо или с сокрытием от таможенного контроля иностранных, запрещенных или облага-

емых пошлиной товаров, либо их выпуск на российской территории без уплаты пошлины или с занижением пошлины по преступному сговору с таможенником.

В советское время первое официальное определение контрабанды появилось в 1917 году в Постановлении СНК РСФСР «О разрешениях на ввоз и вывоз товаров», согласно которому государство устанавливало монополию на внешнюю торговлю, и правом выдавать соответствующие разрешения наделялся Комиссариат торговли и промышленности, а все иные действия во внешнеэкономической сфере без официального разрешения признавались контрабандой.

Последующие Постановления и Декреты СНК РСФСР 1918–1921 годов детализировали дефиницию, внося дополнения, в частности, на ввод запрета покупок в прифронтной полосе и вводя такие дополнительные признаки преступного деяния, как сокрытие товаров от контроля, провоз сверх разрешенного количества, перемещение помимо таможни, тайно или с иными ухищрениями. Как особые предметы контрабанды, независимо от способа провоза которых, всегда устанавливалась юридическая ответственность [5, с. 5], признавались предметы военного назначения, оружие и документы, которые могли нанести вред молодому государству. Контрабанда начала рассматриваться, не только в рамках уголовного, но и в рамках административного судопроизводства [2, с. 344].

В Декрете СНК РСФСР 1922 года «О таможенной охране» были обобщены и более четко сформулированы признаки контрабанды: провоз или пронос попытка вывоза через гос. границу, товаров и ценностей минуя таможню; провоз или пронос товаров с сокрытием от таможенного контроля путем ухищрений, а также запрещенных к перемещению, либо разрешенных, но при попытке не платить таможенную пошлину. В документ были добавлены квалифицирующие признаки деяния: при провозе товара – вид средства перевозки (механическое, вьючное, лошади и т.д.); при предоставлении документа – документ на иной товар; при сокрытии товара – конкретизировался способ сокрытия; кроме того, контрабанда подразделялась на простую и квалифицированную, т.е. совершенную вооруженными либо должностными лицами, либо с целью промысла, либо если предметом контрабанды являлись особо опасные товары.

Таможенный устав СССР 1924 года разделил контрабанду на 3 вида: простая, повторная и квалифицированная, установив соответствующие наказания, – от административного штрафа – за простую и до конфискации товара и лишения свободы со строгой изоляцией правонарушителя – за квалифицированную. Кроме того, к контрабанде приравнивалось хранение и перемещение в 50-километровой пограничной зоне иностранных товаров без клейм и бандеролей, либо незаконная продажа товаров, изъятых либо провезенных без уплаты пошлины или с занижением таможенной пошлины. Все эти дополнения в определение контрабанды вошли в принятый в 1928 году Таможенный кодекс СССР и данная дефиниция просуществовала до 1958 года до принятия закона СССР «Об уголовной ответственности за государственные преступления», которым было упразднено деление контрабанды на простую и квалифицированную и она определялась, как «незаконное перемещение товарных ценностей через госграницу СССР с сокрытием предметов в специальных хранилищах, либо с обманным использованием документов, либо в крупных размерах». Ответственность ужесточалась, если деяние совершалось группой лиц, либо должностным лицом с использованием служебного положения [1, с. 25], либо в отношении особо опасных товаров (оружия, наркотических, сильнодействующих веществ, оружия, боеприпасов и т.д.).

Наиболее полное и развернутое определение контрабанды в советский период было дано в Таможенном кодексе СССР 1964 года, в котором под контрабандой понималось незаконное перемещение грузов, в том числе международных почтовых отправлений, через госграницу СССР помимо или с сокрытием от таможенного контроля, а также хранение, реализация их в СССР без разрешения; хранение незаконно перемещенных иностранных товаров в количестве, превышающем норму, необходимую для личного потребления; ввоз или получение из-за границы грузов, с наличием разрешений и с уплатой пошлины, но если это перемещение связано с незаконным вывозом, переводом или пересылкой за границу валютных документов или средств в рублях, приобретаемых за иностранную валюту без права перевода их в такую валюту, ювелирных и других бытовых изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней и лома таких изделий; незаконное перемещение через границу валюты СССР,

валютных ценностей, платежных документов в рублях, приобретаемых за иностранную валюту без права обращения их в такую валюту или иные ценности; совершение покушения на вышеперечисленные нарушения.

Последняя трактовка понятия контрабанды в советском законодательстве была дана в статье 188 УК Российской Федерации 1996 года, содержащей запреты на торговую (не запрещенную в обороте) контрабанду в крупном размере и контрабанду товаров, изъятых или ограниченных в свободном обороте. Данная статья была декриминализована Федеральным законом от 07.12.2011 № 420-ФЗ.

Современное российское законодательство не содержит четкого определения контрабанды, но оно сохранилось в статьях 16.1 и 16.2 КоАП России в виде признаков, характеризующих данное деяние, к которым отнесено незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза товаров: помимо таможенного контроля (вне времени и вне места работы таможенных органов); с сокрытием от таможенного контроля (путем использования тайников или способом, затрудняющим обнаружение товаров, либо путем придания одним товарам вида других); сообщение в таможенный орган недостоверных сведений о товаре путем представления недействительных документов либо использования поддельного средства идентификации или подлинного средства идентификации, относящегося к другим товарам; недекларирование товара по установленной форме; недостоверное декларирование [6] товара, если это послужило или могло послужить основанием для освобождения от уплаты таможенных пошлин, налогов или для занижения их размера, либо для несоблюдения установленных законом запретов и ограничений.

Статьи действующего УК Российской Федерации (226.1, 229.1, 200.1, 200.2) содержат диспозиции и санкции за контрабандные преступления и перечень товаров, выступающих предметами преступления, но не содержат признаков контрабанды.

Таким образом, прослеживается явная историческая преемственность в формировании дефиниции контрабанды, трансформация которого обуславливалась историческими и социальными особенностями каждой из эпох, сложившимися международными торгово-таможенными отношениями на каждом из

этапов и уровнем развития законотворческой и правоприменительной практик на российской территории. На каждом историческом этапе властью и юристами предпринимались попытки раскрыть содержание данного явления через преломление юридических фактов, выявить те общие и существенные признаки, которые более четко и определенно описывают сущность этого деяния с целью избежать коллизий и пресечь возможные юридические и практические ошибки при квалификации деяния, проведения расследования и принятия решения по существу, т.к. неточность или неопределенность в изложении дефиниции, как и правовой нормы, может крайне негативно влиять [4, с. 33] на правовое регулирование общественных отношений.

Список использованной литературы

1. Дамм И.А. Коррупционное преступление: проблемы понимания и определения / И.А. Дамм // Академический юридический журнал. — 2020. — Т. 21, № 1 (79). — С. 20–27.

2. Игнатенко В.В. Вклад профессора Д.Н. Бахраха в развитие отечественной науки административного права / В.В. Игнатенко // Академический юридический журнал. — 2022. — Т. 23, № 3. — С. 342–349.

3. Кожевникова В.Н. Сущность и современная трактовка таможенных платежей / В.Н. Кожевникова // Известия Байкальского государственного университета. — 2008. — № 2 (58). — С. 28–31.

4. Малыхина Т.А. Историко-криминологический анализ некоторых фоновых явлений преступности в России / Т.А. Малыхина, А.Л. Репецкая // Академический юридический журнал. — 2021. — Т. 22, № 1. — С. 33–40.

5. Минникес И.В. Виды юридической ответственности в российском праве XVI–XVIII в / И.В. Минникес // Академический юридический журнал. — 2021. — Т. 22, № 1. — С. 5–13.

6. Петров Д.С. Вопросы квалификации незаконных рубок при расследовании контрабанды лесоматериалов / Д.С. Петров // Baikal Research Journal. — 2021. — Т. 14, № 4.

7. Федотов Д.Ю. Институциональные последствия и преимущества вступления России в ВТО / Д.Ю. Федотов // Известия Байкальского государственного университета. — 2013. — № 6 (92). — С. 31–35.

Информация об авторе

Татьяна Павловна Лепа — старший преподаватель, кафедра предпринимательское и финансовое право, Байкальский государственный университет; e-mail: 777taliana777@rambler.ru.

Author

Tatyana Pavlovna Lepa — Senior Lecturer, Department of Entrepreneurial and Financial Law, Baikal State University; e-mail: 777taliana777@rambler.ru.