

УДК 343.37  
ББК 67.408  
К85

Авторский коллектив:

Н.И. КРЮКОВА, профессор кафедры уголовно-правовых дисциплин Российской таможенной академии, д-р юрид. наук, профессор (гл. 2 § 1, 2; гл. 3 § 4);

А.Г. НИКОЛЬСКАЯ, доцент кафедры уголовно-правовых дисциплин Российской таможенной академии, канд. юрид. наук, доцент (гл. 1 § 1–3; гл. 2 § 1, 2; гл. 3 § 1–4)

Рецензенты:

А.В. ЗУБАЧ, заведующий кафедрой таможенного права Российской таможенной академии, канд. юрид. наук, доцент;

А.И. ЭКИМОВ, заведующий кафедрой теории и истории государства и права Российского государственного торгово-экономического университета, д-р юрид. наук, профессор, заслуженный юрист РФ

**Крюкова Н.И., Никольская А.Г. Причины таможенной преступности:** учебное пособие. М.: Изд-во Российской таможенной академии, 2014. 192 с.

**ISBN 978-5-9590-0799-7**

Учебное пособие посвящено актуальным вопросам детерминации и причинности такого негативного явления, как таможенная преступность. Авторами рассматриваются и обосновываются такие базовые понятия, как «таможенные преступления» и «таможенная преступность», необходимые для криминологического анализа различных ее аспектов; характеризуются признаки составов указанных преступлений на основе подробного анализа действующей редакции законодательных и иных отраслевых нормативных правовых актов, регулирующих отношения в области таможенного дела, необходимых для правильного понимания сущности преступлений этой специфической группы; исследуется обширный комплекс факторов, детерминирующих таможенную преступность.

Работа предназначена для студентов, обучающихся по направлению подготовки «Юриспруденция» и специальности «Таможенное дело», а также сотрудников таможенных органов и иных органов предварительного расследования, адвокатов, преподавателей и всех, кто интересуется вопросами квалификации таможенных преступлений и детерминации таможенной преступности.

© Крюкова Н.И., Никольская А.Г., 2014  
© Российская таможенная академия, 2014

## ОГЛАВЛЕНИЕ

Принятые сокращения.....	6
Предисловие .....	7
<b>Глава 1. ПОНЯТИЕ ТАМОЖЕННОЙ ПРЕСТУПНОСТИ И ЕЕ УГОЛОВНО-ПРАВОВЫЕ АСПЕКТЫ .....</b>	<b>9</b>
1.1. Понятия «таможенные преступления» и «таможенная преступность» в науках уголовного права и криминологии.....	9
1.2. Уголовно-правовая характеристика таможенных преступлений, не связанных с нарушением таможенных правил.....	22
1.2.1. Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица (ст. 173.1 УК РФ).....	22
1.2.2. Незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица (ст. 173.2 УК РФ) .....	25
1.2.3. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем (ст. 174 и 174.1 УК РФ) .....	29
1.3. Уголовно-правовая характеристика таможенных преступлений, непосредственно связанных с нарушением таможенных правил.....	42
1.3.1. 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) .....	42

1.3.2. Невозвращение на территорию Российской Федерации культурных ценностей (ст. 190 УК РФ) .....	54
1.3.3. Уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации (ст. 193 УК РФ) .....	59
1.3.4. Совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов (ст. 193.1 УК РФ) .....	67
1.3.5. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ) .....	73
1.3.6. Контрабанда (ст. 200.1, 226.1 и 229.1 УК РФ).....	84

## Глава 2. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ТАМОЖЕННОЙ ПРЕСТУПНОСТИ..... 125

2.1. Количественные и качественные характеристики таможенной преступности.....	125
2.2. Криминологическая характеристика личностных особенностей преступника в сфере таможенного дела.....	135

## Глава 3. ПРИЧИНЫ И УСЛОВИЯ ТАМОЖЕННОЙ ПРЕСТУПНОСТИ..... 149

3.1. Комплекс социально-экономических и политических причин таможенной преступности .....	149
3.2. Правовые и нравственно-психологические причины таможенной преступности.....	157
3.3. Организационно-технические условия, способствующие таможенной преступности.....	163

3.4. Причины и условия преступности должностных лиц таможенных органов, как сопутствующей таможенной преступности .....	170
3.4.1. Факторы, определяющие уровень коррупции .....	170
3.4.2. Психологические и социальные аспекты должностной преступности в таможенных органах .....	174
3.4.3. Влияние некоторых профессиональных факторов на должностную преступность .....	177
3.4.4. Данные анкетирования должностных лиц таможенных органов о социально-психологических причинах совершения должностных преступлений .....	181
Список использованных источников .....	184