

**МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ**  
**БЕЛОРУССКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ**  
**ФАКУЛЬТЕТ МЕЖДУНАРОДНЫХ ОТНОШЕНИЙ**  
**Кафедра таможенного дела**

Аннотация к дипломной работе

**КЛАССИФИКАЦИЯ И ПРАКТИКА ВЫЯВЛЕНИЯ**  
**ТАМОЖЕННЫХ ПРАВОНАРУШЕНИЙ**

Шумак

Екатерина Александровна

Научный руководитель:  
старший преподаватель кафедры  
Денисов Игорь Витальевич

**Минск, 2019**

## РЕФЕРАТ

«Классификация и практика выявления таможенных правонарушений»

Дипломная работа: 60 страниц, 1 таблица, 6 рисунков, 92 источника.

Ключевые слова: ТАМОЖЕННЫЕ ОРГАНЫ. ПРОФАЙЛИНГ. ТАМОЖЕННЫЕ ПРАВОНАРУШЕНИЯ. СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ. ТАМОЖЕННЫЙ КОНТРОЛЬ. ИНСПЕКЦИОННО-ДОСМОТРОВЫЙ КОМПЛЕКС. ТЕХНИЧЕСКИЕ СРЕДСТВА. АНАЛИЗ. ПРАВОНАРУШИТЕЛЬ. ПРОТИВОПРАВНОЕ ДЕЯНИЕ. ТЕХНОЛОГИЯ.

Объектом исследования является правоохранительная деятельность таможенных органов Республики Беларусь.

Методы исследования: основные общенаучные принципы: научность, объективность и системность. В ходе написания работы применялись наиболее распространенные и универсальные методы научного познания: анализ и синтез, индукция и дедукция, аналогия и обобщение.

Полученные результаты и их новизна: раскрыты теоретические аспекты и классификация видов таможенных правонарушений; рассмотрена роль таможенных органов Республики Беларусь в выявлении и пресечении таможенных правонарушений; изучена практика выявления таможенных правонарушений с использованием современных технических средств таможенного контроля; выделены особенности внедрения системы управления рисками в рамках таможенного контроля, показаны элементы СУР, оценивается эффективность СУР в борьбе с таможенными правонарушениями; дано определение профайлинга, выделены основные этапы осуществления метода профайлинга, обозначены основные характеристики профайлинга, рассмотрены профили физических лиц, обозначены состояние и перспективы развития метода профайлинга как инструмента в борьбе с таможенными правонарушениями; исследованы теоретические основы технических средств таможенного контроля, проведена оценка эффективности применения технических средств, в частности инспекционно-досмотровых комплексов в борьбе с правонарушениями, охарактеризованы ключевые пути совершенствования деятельности таможенных органов Республики Беларусь в сфере борьбы с таможенными правонарушениями.

Приведены пути совершенствования деятельности таможенных органов Республики Беларусь в сфере борьбы с таможенными правонарушениями.

## РЭФЕРАТ

«Класіфікацыя і практыка выяўлення мытных правапарушэнняў»

Дыпломная праца: 60 старонак, 1 табліца, 6 малюнкаў, 92 крыніцы.

Ключавыя словы: МЫТНЫЯ ОРГАНЫ. МЫТНЫЯ ПРАВАПАРУШЭННІ. СІСТЭМА УПРАВЛЕНИЯ РЫЗЫКАМІ. МЫТНЫ КАНТРОЛЬ. ПРАФАЙЛІНГ. ІНСПЕКЦЫЙНА - НАДГЛЯДАЛЬНЫ КОМПЛЕКС. ТЭХНІЧНЫЯ СРОДКІ. АНАЛІЗ. ПРАВАПАРУШАЛЬНІК. СУПРАЦЬПРАЎНАЕ ДЗЕЙННЕ. ТЭХНАЛОГІЯ.

Аб'ектам даследавання з'яўляецца праваахоўная дзейнасць мытных органаў Рэспублікі Беларусь.

Метады даследавання: асноўныя агульнанавуковыя прынцыпы: навуковасць, аб'ектыўнасць і сістэмнасць. У ходзе напісання працы ўжываліся найбольш распаўсюджаныя і універсальныя метады навуковага пазнання: аналіз і сінтэз, індукцыя і дэдукцыя, аналогія і абагульненне. Атрыманыя вынікі і іх навізна: раскрытыя тэарэтычныя аспекты і класіфікацыя відаў мытных правапарушэнняў; разгледжана ролю мытных органаў Рэспублікі Беларусь у выяўленні і спыненні мытных правапарушэнняў; вывучана практыка выяўлення мытных правапарушэнняў з выкарыстаннем сучасных тэхнічных сродкаў мытнага кантролю; вылучаны асаблівасці ўкаранення сістэмы кіравання рызыкамі ў рамках мытнага кантролю, паказаны элементы СУР, ацэньваецца эфектыўнасць СУР у барацьбе з мытнымі пра-вонарушэннямі; дадзена вызначэнне профайлінга, вылучаны асноўныя этапы ажыццяўлення метаду профайлінга, пазначаны асноўныя характарыстыкі профайлінга, разгледжаны профілі фізічных асоб, пазначаны стан і перспектывы развіцця метаду профайлінга як інструмента ў барацьбе з мытнымі правапарушэннямі; даследаваны тэарэтычныя асновы тэхнічных сродкаў мытнага кантролю, праведзена ацэнка эфектыўнасці прымянення тэхнічных сродкаў, у прыватнасці інспекцыйна-надглядных комплексаў у барацьбе з правапарушэннямі, охарактэрызаваны ключавыя шляхі ўдасканалення дзейнасці мытных органаў Рэспублікі Беларусь у сферы барацьбы з мытнымі правапарушэннямі.

Прыведзены шляхі ўдасканалення дзейнасці мытных арганізацый Рэспублікі Беларусь у сферы барацьбы з мытнымі правонарушэннямі.

## ABSTRACT

"Classification and practice of identifying customs offenses"

Thesis: 60 pages, 1 table, 6 figures, 92 sources.

Keywords: CUSTOMS AUTHORITIES. PROFILE. CUSTOMS OFFENSES. RISK MANAGEMENT SYSTEM. CUSTOMS CONTROL. INSPECTION-SURVEY COMPLEX. TECHNICAL MEANS. ANALYSIS. OFFENDER. WRONG ACTION. TECHNOLOGY.

The object of the research is the law enforcement activity of the customs authorities of the Republic of Belarus.

Research methods: basic general scientific principles: scientific, objectivity and systematic. In the course of writing the most common and universal methods of scientific knowledge were applied: analysis and synthesis, induction and deduction, analogy and generalization.

The results obtained and their novelty: disclosed theoretical aspects and classification of types of customs offenses; considered the role of the customs authorities of the Republic of Belarus in identifying and preventing customs offenses; studied the practice of identifying customs offenses using modern technical means of customs control; highlighted the features of the implementation of the risk management system in the framework of customs control, shows the elements of the RMS, evaluates the effectiveness of the RMS in the fight against customs offenses; the definition of profiling is given, the main steps of the profiling method are highlighted, the main characteristics of profiling are identified, the profiles of individuals are reviewed, the state and prospects for the development of the profiling method as a tool in the fight against customs offenses are indicated; studied the theoretical foundations of technical means of customs control, assessed the effectiveness of the use of technical tools, in particular, inspection and inspection systems in the fight against offenses, described the key ways to improve the activities of the customs authorities of the Republic of Belarus in the fight against customs offenses.

The ways to improve the activities of the customs authorities of the Republic of Belarus in the fight against customs offenses are given.