

12005

13180

КАНОВА

В.Е. ОСИПОВ

БОРЬБА

С ТАМОЖЕННЫМИ
ПРЕСТУПЛЕНИЯМИ
И ОТМЫВАНИЕМ
“ГРЯЗНЫХ” ДЕНЕГ



ЮНИТИ
UNITY

ОГЛАВЛЕНИЕ

ВВЕДЕНИЕ	3
ГЛАВА 1. СОСТОЯНИЕ ПРЕСТУПНОСТИ В ТАМОЖЕННОЙ СФЕРЕ	9
ГЛАВА 2. ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ КОНТРОЛЯ И НАДЗОРА ЗА ОБЕСПЕЧЕНИЕМ ЗАКОННОСТИ В ТАМОЖЕННОЙ СФЕРЕ	25
2.1. Проверка полноты регистрации таможенных правонарушений	25
2.2. Организация ведомственного (таможенного) контроля и прокурорского надзора	30
2.3. Приоритетные направления контроля и надзора	39
2.4. Особенности проверок соблюдения законодательства, регламентирующего ввоз иностранных автомобилей на таможенную территорию РФ	86
2.5. Проверка выполнения законодательства о реализации товаров, обращенных в федеральную собственность	91
ГЛАВА 3. ПРОВЕРКА ДОКУМЕНТОВ И БАНКОВСКИХ СЧЕТОВ	96
3.1. Исследование документооборота и работа с документами	96
3.2. Проверка банковских операций, обеспечивающих перевод денежных средств за рубеж	105
ГЛАВА 4. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ПОМОЩИ СПЕЦИАЛИСТОВ	122
ГЛАВА 5. УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ КВАЛИФИКАЦИЯ КОНТРАБАНДЫ	131

ГЛАВА 6. ОТМЫВАНИЕ "ГРЯЗНЫХ" ДЕНЕГ И ТАМОЖЕННЫЕ ПРЕСТУПЛЕНИЯ	153
6.1. Связь таможенных преступлений с отмыыванием "грязных" денег и другими экономическими преступлениями	153
6.2. История, способы и стадии отмыывания "грязных" денег. Использование оффшорных юрисдикций	160
6.3. Обстоятельства, способствующие отмыыванию "грязных" денег в оффшорных юрисдикциях, и меры, направленные на их предупреждение	209
ГЛАВА 7. КООРДИНАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРАВООХРАНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ В БОРЬБЕ С ТАМОЖЕННЫМИ ПРЕСТУПЛЕНИЯМИ	219
7.1. Нормативное регулирование координации борьбы с таможенными преступлениями	221
7.2. Система органов, осуществляющих контроль, и их взаимодействие в сфере предупреждения таможенных преступлений	237
7.3. Международное сотрудничество контролирующих и правоохранительных органов в борьбе с таможенными преступлениями	283
7.4. Анализ практики координационной деятельности	299