

«Ответственность за недекларирование денежных средств»

Пересечение таможенной границы у каждого человека ассоциируется с различными понятиями: для одного – это начало путешествия, для другого – часть работы, для третьего – дорога домой. К какой бы категории не относился, так называемый, «проезжающий», он должен знать правила перемещения денежных средств, что позволит не допустить возможных неприятных последствий.

Так, статьей 260 Таможенного кодекса Евразийского экономического союза, предусмотрено обязательное письменное декларирование наличных денежных средств и (или) дорожных чеков, если общая сумма таковых при их единовременном ввозе или вывозе превышает сумму, эквивалентную 10 тысячам долларов США по курсу валют, действующему на день подачи таможенному органу пассажирской таможенной декларации. Следовать физическое лицо, в данном случае, обязано по «красному коридору».

Таможенное декларирование ввозимых (вывозимых) наличных денежных средств и (или) дорожных чеков на общую сумму равную или не превышающую в эквиваленте 10 тысяч долларов США может осуществляться по желанию физического лица.

За недекларирование перемещаемых физическими лицами денежных средств, подлежащих таможенному декларированию, установлена административная ответственность. Так, ст. 14.5 Кодекса об административных правонарушениях Республики Беларусь предусматривает наложение штрафа в размере от 5 до 50 базовых величин с конфискацией незадекларированных наличных денежных средств в части превышения над суммой, эквивалентной 10 тысячам долларов США, или без конфискации.

Кроме того, за незаконное перемещение через таможенную границу Евразийского экономического союза в крупном размере наличных денежных средств и вовсе наступает уголовная ответственность, предусмотренная ч. 2 ст. 228 Уголовного кодекса Республики Беларусь.

Под незаконным перемещением товаров (в т.ч., денежных средств) понимается их перемещение вне установленных мест или в неустановленное время работы таможенных органов в этих местах, либо с сокрытием от таможенного контроля, либо с заведомо недостоверным декларированием или недекларирование товаров, либо с использованием документов, содержащих заведомо недостоверные сведения о товарах, или с использованием поддельных или относящихся к другим товарам средств идентификации.

Крупный размер ущерба будет иметь место, если сумма перемещаемых наличных денежных средств превышает двукратный размер суммы наличных денежных разрешенных к перемещению без таможенного декларирования в письменной форме.

Санкция ч. 2 ст. 228 Уголовного кодекса Республики Беларусь предусматривает наказание в виде штрафа, или ограничения свободы на срок от двух до пяти лет, или лишения свободы на тот же срок.

В нынешнем году судом Ошмянского района рассмотрено 2 уголовных дела, связанных с незаконным перемещением через таможенную границу Евразийского экономического союза наличных денежных средств в крупном размере.

Так, 05 июня 2019 года гражданин Российской Федерации, двигаясь по «зеленому коридору» РПТО «Каменный Лог», перемещал через таможенную границу денежные средства в общей сумме, эквивалентной 46 597,17 долларов США. Денежные средства находились в кошельке 51-летнего мужчины, в нише подлокотника автомобиля, в сумках, находящихся в салоне и багажном отделении транспортного средства. В ходе рассмотрения уголовного дела мужчина признал свою вину, ему назначено наказание в виде штрафа в размере 300 базовых величин. Денежные средства в общей сумме, эквивалентной 36 597,17 долларов США, конфискованы в доход государства.

Буквально через два месяца, 32-летний гражданин Республики Казахстан, следуя на грузовом автомобиле через РПТО «Каменный Лог», не осуществил обязательное письменное декларирование перемещаемых денежных средств, в сумме, эквивалентной 31 302,34 долларов США. Приговором суда района мужчине назначено наказание в виде штрафа в размере 300 базовых величин. Кроме того, конфискованы в доход государства денежные средства в общей сумме, эквивалентной 21 302,34 долларов США.

Прокурор Ошмянского района
советник юстиции

Сергей Григорьевич Ковальчук