



РАНХиГС

РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА
И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ
ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Северо-Западный институт управления



Дисциплина

«Культурные ценности в таможенном деле»

(заочная форма обучения)

4 лекции., 8 семинары, 87 - с.р., экзамен

Эмирова Аделина Евгениевна , к.э.н., доцент

+7 905-285-72-57

+7 931-972-88-18

emir288@yandex.ru

учебная литература:

Основная литература

1. Борьба таможенных органов Российской Федерации с контрабандой культурных ценностей [Электронный ресурс] : учеб. пособие / [Н.Е. Симонов и др.] ; Федер. тамож. служба, Главное упр. по борьбе с контрабандой, Гос. казен. образоват. учреждение высш. проф. образования "Рос. тамож. акад.". - 2-е изд., перераб. и доп. - Электрон. дан. - М. : Рос. тамож. акад., 2011. - 246 с. Режим доступа: <http://ibooks.ru/reading.php?productid=340963>

Дополнительная литература

1. Актуальные вопросы таможенного дела, экономики и управления в сфере культуры : сб. науч. трудов преподавателей, выпускников и студентов Моск. гос. ин-та культуры / под науч. ред. Л. В. Устюжаниной. - М. : Русайнс, 2016. - 279 с.
2. Жуков, Юрий Николаевич. Становление и деятельность советских органов охраны памятников истории и культуры, 1917-1920 гг. / Ю.Н. Жуков ; отв. ред. Н.М. Катунцева ; Акад. наук СССР, Ин-т истории СССР. - М. : Наука, 1989. - 304 с
3. Гуркина, Нина Константиновна. Охрана культурного наследия в России: история и современность : учеб. пособие / Н.К. Гуркина, А.П. Исаев ; М-во образования и науки Рос. Федерации, Федер. гос. образоват. учреждение высш. проф. образования "Сев.-Зап. акад. гос. службы". - СПб. : Изд-во СЗАГС, 2011. - 111 с.

Нормативные правовые документы

- Указ Президента РФ от 24 декабря 2014 г. N 808 "Об утверждении Основ государственной культурной политики"
- Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) народов РФ: Федеральный закон от 25.06.2002 № 73-ФЗ (ред. от 13.05.2008 № 66-ФЗ; от 14.07.2008 № 118-ФЗ).
- «О вывозе и ввозе культурных ценностей» Федеральный закон от 15.04.1993 № 4804-1 (с изменениями на 28 декабря 2017 года) редакция, действующая с 30 марта 2018 года)
- Постановления Правительства Российской Федерации от 27.04.2001 N 322 "Об утверждении Положения о проведении экспертизы и контроля за вывозом культурных ценностей"
- Об утверждении Положения о проведении экспертизы и контроля за вывозом культурных ценностей: письмо Правительства РФ от 27.04.2001 № 322 (в ред. Постановлений Правительства РФ от 3.10.2002 № 731; от 21.07.09 № 595).
- О перечне культурных ценностей, подпадающих под действие Закона Российской Федерации от 15.04.1993 № 4804-1 «О вывозе и ввозе культурных ценностей»: приказ Россвязьохранкультуры РФ от 14.03.2008 № 117.
- Единый перечень товаров, к которым применяются меры нетарифного регулирования в торговле с третьими странами и Положения о порядке ввоза и (или) вывоза этих товаров: Товары, в отношении которых установлен разрешительный порядок ввоза на таможенную территорию Евразийского экономического союза и (или) вывоза с таможенной территории Евразийского экономического союза (приложение № 2 к Решению Коллегии Евразийской экономической комиссии от 21.04.2015 № 30)
- Положение о вывозе с таможенной территории Евразийского экономического союза культурных ценностей. документов национальных архивных фондов и оригиналов архивных документов (приложение № 8 к Решению Коллегии Евразийской экономической комиссии от 21.04.2015 № 30) (в ред. Решения Коллегии Евразийской экономической комиссии от 06.10.2015 № 131)

Содержание дисциплины

- **Тема 1. Введение в дисциплину**
- **Тема 2. Проблема сохранения культурных ценностей в мировой истории**
- **Тема 3. Охрана культурных ценностей в России (развитие идеи и государственная политика)**
- **Тема 4. Разработка основ государственной политики России в сфере охраны культурных ценностей в постсоветский период. Таможенный контроль за вывозом и ввозом культурных ценностей**
- **Тема 5. Культурное достояние России. Категории культурных ценностей**

Международное регулирование культурных ценностей

- Конвенция о защите культурных ценностей в случае вооруженного конфликта (14 мая 1954 г.);
- Конвенция о мерах, направленных на запрещение и предупреждение незаконного ввоза, вывоза и передачи собственности на культурные ценности (14 ноября 1970 г.);
- Конвенция об охране всемирного культурного и природного наследия (16 ноября 1972 г.);
- Конвенция об охране подводного культурного наследия (2 ноября 2001 г.)
- Международный этический кодекс торговли культурными ценностями 1999 г.
- Конвенция о похищенных или незаконно вывезенных культурных ценностях (24 июня 1995 г.)
- Конвенция о взаимном административном содействии в предотвращении, расследовании и пресечении таможенных правонарушений (Найроби, 9 июня 1977 г.)

Правовое регулирование культурных ценностей регионального уровня

- Соглашение СНГ от 15 апреля 1994 г. о сотрудничестве таможенных служб по вопросам задержания и возврата незаконно вывозимых и ввозимых культурных ценностей Положение о порядке возврата незаконно вывозимых и ввозимых культурных ценностей, утв. Решением глав правительств государств – участников СНГ 9.10.1997 г.
- Решение Межгосударственного совета Евразийского экономического сообщества от 27.11.2009 N 19 "О едином нетарифном регулировании таможенного союза Республики Беларусь, Республики Казахстан и Российской Федерации" (пункт 2.20 Единого перечня товаров, к которым применяются запреты или ограничения на ввоз или вывоз государствами-участниками таможенного союза в рамках Евразийского экономического сообщества в торговле с третьими странами)
- Положение о вывозе с таможенной территории Евразийского экономического союза культурных ценностей. документов национальных архивных фондов и оригиналов архивных документов (приложение № 8 к Решению Коллегии Евразийской экономической комиссии от 21.04.2015 № 30) (в ред. Решения Коллегии Евразийской экономической комиссии от 06.10.2015 № 131)

Сохранение культурного наследия

Государственные гарантии свободы доступа к культурным ценностям



Конституция РФ, статья 44

1. Каждому гарантируется свобода литературного, художественного, научного, технического и других видов творчества, преподавания. Интеллектуальная собственность охраняется законом.
2. Каждый имеет право на участие в культурной жизни и пользование учреждениями культуры, на доступ к культурным ценностям.
3. Каждый обязан заботиться о сохранении исторического и культурного наследия, беречь памятники истории и культуры.

Сохранение культурного наследия

Федеральный закон
«Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры)
народов Российской Федерации»

№ 73-ФЗ

Принят
Государственной Думой
24 мая 2002 года

Одобрено
Советом Федерации
14 июня 2002 года

ФЗ регулирует отношения в области сохранения, использования, популяризации и государственной охраны объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации и направлен на реализацию конституционного права каждого на доступ к культурным ценностям и конституционной обязанности каждого заботиться о сохранении исторического и культурного наследия, беречь памятники истории и культуры, а также на реализацию прав народов и иных этнических общностей в Российской Федерации на сохранение и развитие своей культурно-национальной самобытности, защиту, восстановление и сохранение историко-культурной среды обитания, защиту и сохранение источников информации о зарождении и развитии культуры.

Структура закона ФЗ-73

Глава I. Общие положения

Глава II. Полномочия Российской Федерации в области сохранения, использования, популяризации и государственной охраны объектов культурного наследия. Основные принципы организации государственной охраны объектов культурного наследия. Общие положения

Глава III. Финансирование мероприятий по сохранению, популяризации и государственной охране объектов культурного наследия

Глава IV. Единый государственный реестр объектов культурного наследия (истории и культуры) народов Российской Федерации и государственные представляющих историко-культурную ценность

Глава V. Государственная историко-культурная экспертиза

Глава VI. Государственная охрана объектов культурного наследия

Глава VII. Сохранение объекта культурного наследия

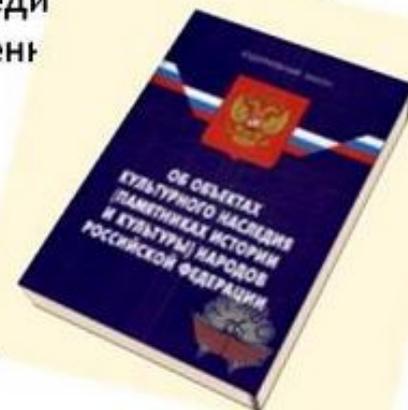
Глава VIII. Особенности владения, пользования и распоряжения объектами культурного наследия

Глава IX. Возникновение, осуществление, ограничение, прекращение и защита права пользования объектом культурного наследия, включенным в реестр, и права пользования выявленным объектом культурного наследия

Глава X. Историко-культурные заповедники

Глава XI. Исторические поселения

Глава XII. Заключительные и переходные положения



Структура ФЗ от 15.04.1993 № 4804-1 О вывозе и ввозе культурных ценностей (с изменениями на 28 декабря 2017 года) (редакция, действующая с 30 марта 2018 года)

[Раздел I. Общие положения](#)

[Раздел II. Органы государственного регулирования вывоза и ввоза культурных ценностей и контроля за вывозом и ввозом культурных ценностей - Утратил силу](#)

[Раздел III. Ввоз и временный ввоз культурных ценностей](#)

[Раздел IV. Вывоз и временный вывоз культурных ценностей](#)

[Раздел V. Предотвращение незаконных вывоза и ввоза культурных ценностей и незаконной передачи права собственности на них](#)

[Раздел VI. Сборы и платежи - Утратил силу](#)

[Раздел VII. Ответственность за нарушение законодательства о вывозе и ввозе культурных ценностей - Утратил силу](#)

[Раздел VIII. Межгосударственное сотрудничество и международные договоры - Утратил силу](#)

[Раздел IX. Заключительные положения](#)

Закон направлен на защиту культурных ценностей от незаконного вывоза, ввоза и передачи права собственности на них, а также на развитие международного культурного сотрудничества, взаимного ознакомления народов РФ и других государств с культурными ценностями друг друга.

Закон основывается на принципе единого таможенного пространства и устанавливает единый порядок вывоза и ввоза культурных ценностей на всей территории РФ, применяемый ко всем культурным ценностям независимо от формы собственности. Определены основные понятия, используемые в документе.

Основные изменения в законе «О вывозе и ввозе культурных ценностей» действующие с 30 марта 2018 года (1)

- Согласно изменениям, в отношении стран - членов союза перемещение ценностей регулируется правом ЕАЭС.
- Также закон прописывает порядок ввоза и вывоза культурных ценностей и порядок их возврата после временного вывоза. В частности, устанавливается, что **физическим лицам** для вывоза культурных ценностей для личного пользования необходимо получить соответствующее **разрешение Минкультуры России**.
- Также вводится новая категория культурных ценностей, постоянный вывоз которых из России будет запрещен: это **культурные ценности, имеющие особое значение**.
- Устанавливается перечень документов, необходимых для выдачи разрешительных документов на вывоз и временный вывоз культурных ценностей, а также перечень оснований для отказа в выдаче разрешительных документов.
- Вводится **аттестация экспертов** по культурным ценностям и появится **реестр** этих специалистов.

Основные изменения в законе «О вывозе и ввозе культурных ценностей» и «Налоговом кодексе» (2)

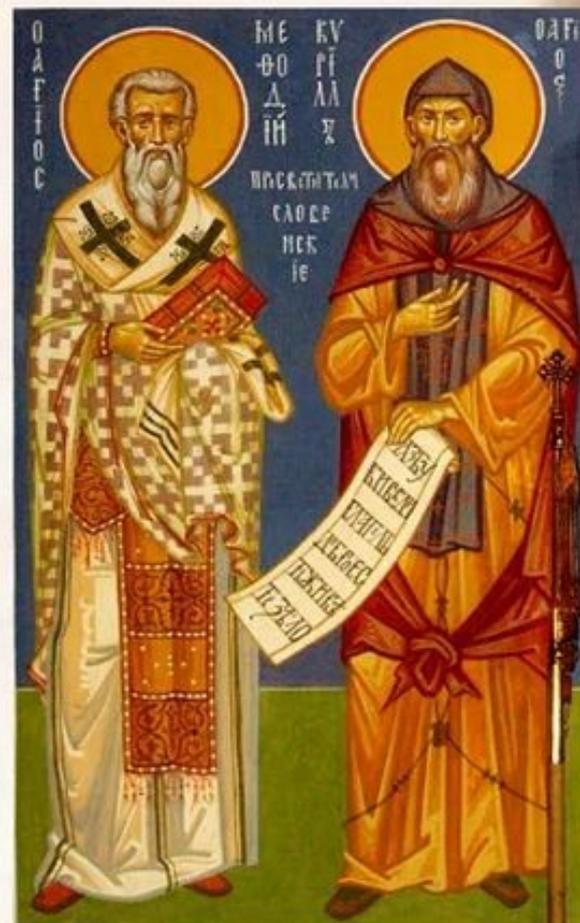
- В целях освобождения лиц от уплаты таможенных платежей законом **упрощается ввоз** культурных ценностей. Например, теперь экспертиза ввозимых культурных ценностей будет проводиться по желанию заявителей.
- Устанавливаются **обязательные требования к страхованию временно вывозимых культурных ценностей**, находящихся на постоянном хранении в государственных и муниципальных музеях и архивах.
- Предусматривается создание **Совета по сохранению культурного наследия и развитию международного обмена культурными ценностями**, который будет принимать участие в разработке предложений по совершенствованию законодательства в этой сфере. В его состав войдут представители музейного сообщества (их будет не менее 50% в составе), органов власти, а также деятели культуры и независимые эксперты.
- Установлен **новый порядок и размер взимания государственной пошлины за выдачу разрешительного документа** на вывоз и временный вывоз культурных ценностей.
- Вводится **новый вид государственной пошлины - за выдачу паспорта на музыкальный инструмент**.
- Вводятся **налоговые льготы негосударственным организациям, осуществляющим ввоз культурных ценностей**, при наличии экспертного заключения, содержащего вывод об отнесении ввозимого предмета к культурным ценностям.

Пересмотрены размеры госпошлины за выдачу заключения (разрешительного документа) на вывоз культурных ценностей из России (вступили в силу 29 января 2018 года) :

- физическим лицам - 5 процентов стоимости вывозимых культурных ценностей, но не более 1 000 000 рублей;
- физическим лицам, зарегистрированным в качестве индивидуальных предпринимателей, и юридическим лицам - 10 процентов стоимости вывозимых культурных ценностей;"
- за выдачу уведомления, подтверждающего, что в отношении культурных ценностей правом Евразийского экономического союза **НЕ установлен** разрешительный порядок вывоза, - 3 000 рублей;
- за выдачу паспорта на струнный смычковый музыкальный инструмент или смычок - 1 500 рублей;
- за выдачу удостоверения эксперта по культурным ценностям - 4 000 рублей.
- При этом из ст. 333.34 НК РФ исключена норма о порядке исчисления и особенностях уплаты госпошлины за право вывоза (временного вывоза) культурных ценностей

Чтобы воспринимать культурные ценности во всей их полноте, необходимо знать их происхождение, процесс их созидания и исторического изменения, заложенную в них культурную память. Именно память помогает человечеству преодолевать время, она накапливает то, что называется культурой.

Д.С. Лихачев



Понятие культурных ценностей

- Впервые определение культурных ценностей было дано в Гаагской конвенции 1954 г. «О защите культурных ценностей в случае вооруженного конфликта». Она установила, что ***культурными ценностями признаются предметы, независимо от их происхождения и владельца***
- ***культурные ценности*** - движимые предметы материального мира независимо от времени их создания, имеющие историческое, художественное, научное или культурное значение;
- ***культурные ценности, имеющие особое значение***, - культурные ценности, отнесенные в соответствии с критериями, установленными Правительством Российской Федерации, к культурным ценностям, имеющим особое историческое, художественное, научное или культурное значение;
- ***коллекция культурных ценностей*** - совокупность однородных либо подобранных по определенному признаку разнородных движимых предметов, которые независимо от отнесения к культурным ценностям каждого из них, собранные вместе, имеют историческое, художественное, научное или культурное значение;

Культурные ценности имеют следующие особенности:

- их приобретают. Большая часть человеческого поведения обусловлена обучением. Культурные ценности определяют и направляют поведение потребителей через установленные культурные нормы;
- они адаптивны (эволюционируют вместе с развитием общества);
- они очерчивают рамки, в которых думает и действует большинство потребителей;
- их влияние часто не осознается. Человек ведет себя, думает и чувствует в манере, согласованной с другими членами той же культуры, потому что это представляется правильным;
- они передаются из поколения в поколение.

2.20. Культурные ценности, документы национальных архивных фондов, оригиналы архивных документов

| Наименования товара | Код ТН ВЭД ЕАЭС |
|---|--|
| 1. Культурные ценности, включенные в состав музейного, архивного и библиотечных фондов государств – членов Евразийского экономического союза | из группы 42 из группы 44 из группы 46 из группы 49 из группы 57 из группы 58 из группы 69 из группы 70 из группы 80 из группы 81 из группы 82 из группы 83 из группы 94 из группы 95 из 9601 9602 00 000 из группы 97 |
| 2. Предметы и коллекции, имеющие историческую научную, художественную или иную культурную ценность, связанные со знаменательными событиями в жизни народов, развитием общества и государства, с историей науки и техники: | |
| 2.1. Мемориальные предметы, относящиеся к жизни выдающихся политических, государственных деятелей, национальных героев, деятелей науки, литературы и искусства, независимо от времени их создания | из группы 97 |
| 2.2. Предметы и коллекции обмундирования и снаряжения, военного, производственного и | из 9301 |

| Наименования товара | Код ТН ВЭД ЕАЭС |
|--|---|
| <p>инного назначения, созданные 100 лет назад и более, а также огнестрельное оружие, изготовленное в период 1900 - 1945 года и холодное оружие, изготовленное 50 лет назад и более</p> | <p>из 9302 00 000 0 из 9303 из 9307 00 000 0 из группы 97</p> |
| <p>2.3. Антикварное оружие (огнестрельное, метательное и пневматическое оружие, изготовленное до конца 1899 года за исключением огнестрельного оружия, изготовленного для стрельбы унитарными патронами центрального боя), а также холодное оружие, изготовленное до конца 1945 года)</p> | <p>из группы 93 из группы 97</p> |
| <p>2.4. Предметы техники, приборы, инструменты, аппаратура, оборудование военного, научного, производственного и бытового назначения, созданные 100 лет назад и более</p> | <p>из группы 97</p> |
| <p>2.5. Транспортные средства, произведенные до 1 января 1951 г.</p> | <p>из группы 86 из группы 87 из группы 88 из группы 89 из группы 97</p> |
| <p>2.6. исключен</p> | |
| <p>2.7. Предметы и их фрагменты, полученные в результате археологических раскопок (как санкционированных, так и несанкционированных) и археологических открытий независимо от времени их выявления</p> | <p>из группы 97</p> |
| <p>3. Художественные ценности (за исключением созданных менее 50 лет назад живописных, скульптурных и графических работ, предметов декоративно-прикладного искусства и отправления религиозных культов различных конфессий, дизайнерских проектов, инсталляций сувенирных изделий, предметов детского творчества, а также предметов быта независимо от времени их создания):</p> | |
| <p>3.1. Произведения живописи, скульптуры</p> | <p>из 4420 из группы 49</p> |

| Наименования товара | Код ТН ВЭД ЕАЭС |
|---|-----------------|
| | из 6913 |
| | из 7018 |
| | из группы 73 |
| | из группы 74 |
| | из группы 75 |
| | из группы 76 |
| | из группы 78 |
| | из группы 79 |
| | из группы 80 |
| | из группы 81 |
| | из группы 82 |
| | из 8306 |
| | из группы 97 |
| 3.2. Произведения графики и оригинальные графические печатные формы | из группы 49 |
| | из группы 97 |
| 3.3. Предметы отправления религиозных культов различных конфессий | из группы 42 |
| | из группы 44 |
| | из группы 46 |
| | из группы 57 |
| | из группы 58 |
| | из группы 69 |
| | из 7018 |
| | из группы 94 |
| | из группы 95 |
| | из группы 96 |
| | из группы 97 |
| 3.4. Предметы декоративно-прикладного искусства | из 4420 |
| | из группы 97 |
| 4. Печатные издания, созданные 100 лет назад и более | из группы 97 |

| Наименования товара | Код ТН ВЭД ЕАЭС |
|---|--|
| 5. Монеты, боны, банкноты и ценные бумаги, созданные 100 лет назад и более | из 4907 00 из 7118 из группы 97 |
| 6. Предметы фалеристики: ордена, медали (за исключением личных наград, на ношение которых имеются орденские книжки или наградные удостоверения, вывозимых самим награжденным), а также памятные и наградные знаки, настольные медали и печати, значки, жетоны и др., созданные более 50 лет назад | из 7113 из 7114 из 7117 из 8306 из группы 97 |
| 7. Уникальные и редкие музыкальные инструменты и смычки, независимо от времени изготовления (за исключением фабричного (мануфактурного) изготовления) | из группы 92 из группы 97 |
| 8. Знаки почтовой оплаты (почтовые марки и блоки), маркированные конверты, налоговые и аналогичные марки, созданные 100 лет назад и более (за исключением почтовых карточек и открытых писем независимо от времени их создания) | из группы 97 |
| 9. Редкие коллекции и образцы – предметы, представляющие интерес для таких областей науки как биология (анатомия, ботаника, зоология, палеонтология), минералогия, метеоритика, независимо от времени возникновения или создания | из 9705 00 000 0 |
| 10. исключен | |
| 11. Рукописи, документальные памятники, архивные документы, созданные 50 лет назад и более | из группы 37 из группы 49 из группы 97 |

Примечание к разделу. Для целей настоящего раздела необходимо руководствоваться как кодом ТН ВЭД ЕАЭС, так и наименованием товара.

*ЕТН ВЭД содержит в себе товарную группу
97 – «Произведения искусства, предметы
коллекционирования и антиквариат»
шесть товарных позиций:*

- 9701100000 – Картины, рисунки и пастели;
- 9701900000 – Прочие;
- 9702000000 – Подлинники гравюр, эстампов и литографий;
- 9703000000 – Подлинники скульптур и статуэток из любых материалов;
- 9704000000 – Марки почтовые или марки госпошлин, знаки почтовой оплаты и др.;
- 9705000000 – Коллекции и предметы коллекционирования по зоологии, ботанике, минералогии, анатомии, истории, археологии, палеонтологии, этнографии, или нумизматике;
- 9706000000 – Антиквариат возрастом более 100 лет.

Международная торговля культурными ценностями

- Международная торговля культурными ценностями является одной из наиболее спорных сфер международного права. Это связано с особым характером объекта отношений в данной сфере – предметов культуры.

Тенденции на рынке предметов искусства:

- 1) повышение спроса на такие предметы в связи с желанием ценителей искусства не только обогатить свой духовный мир, но и выгодно инвестировать свои средства;
- 2) расширение экономического оборота в связи с увеличением интенсивности рыночных отношений в мире;
- 3) интернационализация связей в рамках торговли культурными ценностями.

Участники международной торговли культурными ценностями

- **Государства.** Принято различать "страны происхождения культурных ценностей" (это страны, которые являются основными поставщиками предметов культуры на мировой рынок; как правило, это развивающиеся государства – страны Латинской Америки, Африки и т. д.) и "страны – рынки сбыта" (к ним относятся развитые государства: США, Германия, Великобритания, Канада, Япония).
- **Частные лица.** Юридические лица – музеи, галереи – и физические лица – коллекционеры, торговцы культурными ценностями, а также специалисты, интересующиеся этой областью, – археологи, историки, этнологи.

Названный баланс устанавливается в основном правовом механизме регулирования международной торговли культурными ценностями, который государства чаще всего используют при перемещении культурных ценностей.

- *Экспортный контроль – система организационно-правовых и экономических мер по ограничению, запрету и контролю вывоза тех или иных товаров.* Одним из первых примеров законодательного закрепления института экспортного контроля может служить акт, изданный Папой Пием II в 1464 г. в отношении папских владений. Широкое распространение такие акты получили лишь в XX в.
- Основными международно-правовыми актами, устанавливающими стандарты контрольных механизмов, считаются Конвенция ЮНЕСКО 1970 г. и *Конвенция УНИДРУА о похищенных или незаконно вывезенных культурных ценностях 1995 г.* Необходимо отметить, что именно в этих конвенциях закреплена обязанность государств-участников установить разрешительный порядок вывоза культурных ценностей. Большинство стран привело свое экспортное законодательство в соответствие с положениями этих международно-правовых договоров.

Таможенное регулирование торговли и перемещений культурных ценностей

- **вывоз культурных ценностей** - перемещение культурных ценностей из Российской Федерации в иностранные государства, не являющиеся государствами - членами Евразийского экономического союза, без обязательства их обратного ввоза;
- **ввоз культурных ценностей** - перемещение культурных ценностей в Российскую Федерацию из иностранных государств, не являющихся государствами - членами Евразийского экономического союза, без обязательства их обратного вывоза;
- **временный вывоз культурных ценностей** - перемещение культурных ценностей из Российской Федерации в иностранные государства, не являющиеся государствами - членами Евразийского экономического союза, с обязательством их обратного ввоза в установленный срок;
- **временный ввоз культурных ценностей** - перемещение культурных ценностей в Российскую Федерацию из иностранных государств, не являющихся государствами - членами Евразийского экономического союза, с обязательством их обратного вывоза;

Таможенное регулирование торговли и перемещений культурных ценностей

- **незаконные вывоз и ввоз культурных ценностей** - вывоз культурных ценностей или ввоз культурных ценностей, осуществленные с нарушением законодательства Российской Федерации, права Евразийского экономического союза, международных договоров Российской Федерации;
- **уполномоченный орган** - федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий функции по выработке и реализации государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере культуры;
- **экспертиза культурных ценностей** - исследование движимых предметов, проводимое экспертами по культурным ценностям, аттестованными уполномоченным органом в порядке, установленном Правительством Российской Федерации (далее - эксперты по культурным ценностям), в том числе в целях подтверждения отнесения исследуемых движимых предметов к культурным ценностям.

- Сущность контрабанды Термин «контрабанда» означает обман таможи, состоящий в перемещении товаров через таможенную границу в любой скрытой форме. Такое определение дается в Международной конвенции «О взаимном административном содействии в предотвращении, расследовании и пресечении таможенных правонарушений», принятой в Найроби 9 июня 1977 г. Исследование правоохранительной практики позволяет утверждать, что в сфере нелегального оборота культурных ценностей функционируют специально подготовленные преступные группировки, действующие со строгим распределением криминального труда по следующей схеме: заказ – хищение – доставка к границе – контрабандный вывоз – передача заказчику. Совершаются эти действия в условиях глубокой конспирации и с использованием коррумпированных связей по обе стороны границы. Криминальные схемы и способы незаконного перемещения культурных ценностей постоянно совершенствуются и зачастую носят международный характер, когда организатор, отправитель и получатель находятся не только в России, но и за рубежом. Незаконные операции приносят преступникам большие прибыли, которые направляются на финансирование новых преступлений. Об этом свидетельствуют следующие данные: на территории СНГ насчитывается порядка 30 преступных группировок, которые занимаются контрабандой и торговлей предметами старины и искусства

Контрабанда культурных ценностей

- количество попыток контрабандного вывоза культурных ценностей остается на достаточно высоком уровне;
- в большинстве своем через государственную границу незаконно перемещаются предметы, ранее похищенные из музеев или иных мест их хранения;
- достаточно часто вывозятся не отдельные предметы, а целые коллекции;
- транзитными странами для вывоза культурных ценностей из России в основном являются Финляндия, Беларусь, Закавказье;

Соккрытие ценностей производится, как правило, в 52 % случаев в багаже пассажиров,

20 % — в личных вещах,

15 % — в транспортных средствах,

в одежде — 5 %,

в грузах — 3 %;

- наиболее часто предметами контрабанды культурных ценностей бывают иконы, старинные монеты, ордена и медали, рукописи, старопечатные и редкие книги, часы, картины, предметы религиозного культа и т. д.

- Незаконное перемещение через таможенную границу культурных ценностей в крупном размере (если их стоимость, превышает 100 тысяч рублей) признается преступлением, ответственность за которое предусмотрено статьей 226.1 Уголовного кодекса РФ:
- по ч. 1 – наказанием в виде лишения свободы на срок от 3 до 7 лет со штрафом в размере до 1 млн рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет или без такового и с ограничением свободы на срок до 1 года или без такового;
- по ч. 2 – наказанием в виде лишения свободы на срок от пяти до десяти лет со штрафом в размере до 1 млн рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет или без такового и с ограничением свободы на срок до 1,5 лет или без такового (за деяние, предусмотренное ч. 1 ст. 226.1 УК РФ совершенное: а) должностным лицом с использованием своего служебного положения; б) с применением насилия к лицу, осуществляющему таможенный контроль);
- по ч. 3 – наказанием в виде лишения свободы на срок от 7 до 12 лет со штрафом в размере до 1 млн рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до 5 лет или без такового и с ограничением свободы на срок до 2 лет или без такового (за деяния, предусмотренные ч. 1 или ч. 2 ст. 226. 1 УК РФ совершенные организованной группой).
- Если стоимость культурных ценностей менее 100 тыс. рублей лица, незаконно перемещающие культурные ценности, привлекаются к административной ответственности по ст. 16.1 или 16.2 КоАП РФ.

- Основными чертами, относящимися к состоянию и динамике контрабанды культурных ценностей являются следующие: - количество попыток совершения данного преступления остается на стабильном уровне; - высокая степень латентности данного преступления; - высокая степень общественной опасности контрабанды культурных ценностей; - частое совершение данного преступления в соучастии, более того, организованными группами; - международный характер контрабанды культурных ценностей; - проблема контрабанды культурных ценностей является таковой не только для России и для иных государств с богатым культурным наследием, как правило, не относящимся к странам с развитой экономикой.

