

**Федеральное государственное образовательное учреждение
высшего профессионального образования
«Уральский юридический институт
Министерства внутренних дел Российской Федерации»**

Кафедра оперативно-розыскной деятельности органов внутренних дел

**М. В. Пермяков
В. В. Половка
А. Б. Бородин**

**ОРГАНИЗАЦИЯ И ТАКТИКА БОРЬБЫ С ПРЕСТУПНЫМИ
ПРОЯВЛЕНИЯМИ В СФЕРЕ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКОГО
КОМПЛЕКСА (НЕФТЬ, ГАЗ)**

Ó:ááí î-ì áò îäè:áñéîá î îñáèá

по специальности 030505.65 Правоохранительная деятельность

**Екатеринбург
2010**

ББК 67.523.12

П275

Пермяков М. В.

П275 **Организация и тактика борьбы с преступными проявлениями в сфере топливно-энергетического комплекса (нефть, газ): *ó:ááí î-ì áòíäè:áñéíá íîñáèá*** по специальности 030505.65 *Правоохранительная деятельность* / М. В. Пермяков, В. В. Половка, А. Б. Бородин. – Екатеринбург: Уральский юридический институт МВД России, 2010. – 45 с.

Ääöáí çáí òú: ***Ñ. Ê. Óäèèèí,*** подполковник милиции, начальник ОУР
КМ СУВДТ;
Á. Á. Áñóíá подполковник милиции, начальник ОРЧ
КМ СУВДТ

Учебно-методическое пособие подготовлено в соответствии с примерной программой по курсу дисциплины «Оперативно-розыскная деятельность органов внутренних дел». Работа предназначена для курсантов и слушателей как очной, так и заочной форм обучения высших учебных заведений системы МВД России по специальности 030505.65 *Правоохранительная деятельность*.

Обсуждена на заседании кафедры оперативно-розыскной деятельности органов внутренних дел УрЮИ МВД России (протокол № 25 от 5 октября 2009.).

Рекомендовано методическим советом УрЮИ МВД России (протокол № 10 от 20 октября 2009 г.).

ББК 67.523.12

© М. В. Пермяков, В. В. Половка, А. Б. Бородин, 2010
© Уральский юридический институт МВД России, 2010

Введение

Среди предприятий добывающей и перерабатывающей промышленности особое место занимает топливно-энергетический комплекс (ТЭК) России, который был и остается крупнейшей промышленной структурой, осуществляющей капитальные вложения и привлекающей инвестиции в предприятия своих отраслей. К топливно-энергетическому комплексу относятся предприятия энергетики и электрификации (РАО ЕС России), топливной промышленности (Газпром России и др.), угольной, нефтедобывающей, нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности.

Актуальность данного пособия не вызывает сомнений, так как преступные проявления в сфере топливно-энергетического комплекса «мутируют» и преобразуются, тем самым становятся все более изощренными; практически подразделения органов внутренних дел ежедневно ведется борьба с преступными посягательствами на государственные энергоресурсы, в том числе и посредством проведения комплексных оперативно-профилактических операций. Наряду с этим, следует учесть, что это лишь малая доля выявляемых тщательным образом замаскированных хищений. Прибыль, полученная от преступно реализуемой продукции, естественно оседает на счетах расхитителей и коррумпированных государственных служащих в обход государственной казны.

1. Оперативно-розыскная характеристика преступлений, совершаемых в добывающих и перерабатывающих отраслях

Для иллюстрации особенностей производственно-хозяйственной деятельности объектов ТЭК представляется необходимым осветить их на примере предприятий нефтяной, нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности.

Вся совокупность фирм, занимающихся предпринимательской деятельностью с нефтью и продуктами ее переработки составляет объекты нефтяного бизнеса. К концу 80-х гг. возникла необходимость в радикальной перестройке нефтяного комплекса, превращении монопродуктовой отрасли в конкурентоспособную сферу по всему спектру продукции – от сырья до переработки и сбыта продукции.

К наиболее крупным из таких фирм, осуществляющих весь технологический процесс (разведка и добыча нефти, транспортировка, переработка, нефтехимия, сбыт нефтепродуктов и нефтехимикатов) относятся «Лукойл», «Сургутнефтегаз», «Сибнефть», «Башнефть» и др. Производственные мощности таких фирм находятся, как правило, в регионах добычи нефти, хотя управленческий персонал и все представительства расположены в основном, в Москве, а также в Уфе, Тюмени, Казани.

Кроме подобного рода фирм, имеются предприятия, работающие по усеченной технологической схеме и занимающиеся в основном нефтепереработкой, нефтехимией и химией. К крупнейшим из них относится Башкирская нефтехимическая компания, включающая 4 завода («Норси-Ойл», «Сибур» и др.). Существуют и более мелкие нефтехимические заводы, не входящие в перечисленные формы объединения.

Предприятия нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности свою продукцию хранят на многочисленных нефтебазах и складах, которые являются самостоятельными предприятиями, интегрированными в рамках той или иной нефтяной компании. Нефтебазы и склады при нефтеперерабатывающих и нефтехимических предприятиях называются товарно-сырьевыми парками.

Система объектов нефтяного бизнеса является одной из сфер, характеризующихся самым напряженным состоянием оперативной обстановки. В структуре преступлений экономической направленности более 92 % составляют преступления против собственности. Из них совершенные путем присвоения или растраты – более 56 %, кражи – более 25 %, мошенничества – около 14 %.

Предметами преступных посягательств в 60 % случаях являлись нефть и продукты ее переработки, в 28 % – денежные средства, в 10 % – ценные бумаги нефтяных компаний. Среди нефтепродуктов наиболее распространенными предметами преступного посягательства являются: бензин, дизтопливо, мазута, битум, олифа, полиэтилен, гудрон и др.

Реальное состояние преступности на объектах системы нефтяного бизнеса можно представить лишь с учетом уровня латентности, которая, по оценкам экспертов, составляет 80–85 %.

Из числа выявленных 80 % преступлений в сфере нефтяного бизнеса совершают работники этих учреждений, из них 30 % преступлений – сотрудниками управленческого звена.

С учетом невозможности оперативного прикрытия многочисленных объектов нефтяного бизнеса подразделения БЭП объективно концентрируют основное внимание на тех из них, где сложилась напряженная обстановка.

Наиболее криминогенными участками в производственной цепи объектов нефтяного бизнеса для среднего и низового звеньев являются: отдел внешнеэкономических связей, отдел сбыта, наливное хозяйство, складское хозяйство, сырьевой и товарный парк, технологический цех, склад готовой продукции. На уровне управленческого звена преступления могут совершаться с участием соответствующих руководителей и коррумпированных государственных чиновников.

Способы создания неучтенных излишков для их последующего хищения могут быть сгруппированы по стадиям технологического процесса: поступление сырья, его переработка, хранение и реализация готовой продукции.

***Í à ñòàäèè ì ñòòí èáí èÿ ñíðÿ ì à ñéèää è à ñíðííáí é ì àðé è ñí ì èíçòò-
ñÿ ñéääòò ù èá ñí ì áí ù á ñí ì áí ñí çääí èÿ ì áó: òáí ì ù ò è çéèè øéí â***

1) неоприходование обнаруженных излишков сырья, полученного от поставщиков. В этом случае расхитители из числа работников сырьевого склада пользуются ошибками поставщиков. Иногда они создают излишки сырья и материалов по предварительной договоренности с должностными и материально -ответственными лицами предприятия;

2) занижение объема, веса, качества полученного сырья путем составления фиктивных рекламаций и претензий. Данный способ в основном используют расхитители, действующие на сырьевых складах, когда сырье поступает автомобильным и железнодорожным транспортом. Действуя подобным образом, преступники рассчитывают на бесконтрольность предприятий-поставщиков, которые принимают претензии на недостачу без тщательной проверки;

3) сокрытие точного количества нефтехимического сырья, полученного по трубопроводу (неполный и повторный слив). Преступники из числа начальников установок, цехов создают неучтенные излишки, которые по сговору с работниками цеха переработки передают им для производства неучтенной продукции;

4) применение технологами и начальниками цехов завышенных норм потерь сырой нефти, продукции нефтепереработки и нефтехимии при сливах в емкости предприятия, а также в процессе хранения и подготовки;

5) использование контрольно-измерительных приборов с бóльшим процентом погрешности, чем это предусмотрено по технологии. В этом случае, наряду с работниками технологического цеха, товарного парка, в преступлении участвуют мастера или слесари КИП;

6) фиктивное списание материальных ценностей на сверхнормативные потери, порчу, разлив, испарение (искусственное увеличение естественной убыли) и другие с участием начальников смен, механиков, технологов цехов.

***Í à ñòàäèè ì àððááí ò èè, òðáí áí èÿ è ðääèè çàòèè ì ðáíòòí ì èèè è ñí ì èí-
çòòò ñéääòò ù èá ñí ì áí ù á ñí çääí èÿ ì áó: òáí ì ù ò è çéèè øéí â***

1) недовложение дорогостоящих компонентов, замена их на менее дефицитные, а также использование отходов и брака при сокрытии в производственных документах этого факта. В преступлении, как правило, участвуют технолог цеха, а также бригадиры или начальники смен, ведущих учет поступления сырья и реагентов, вторичной переработки брака и отходов;

2) получение неучтенной готовой продукции в результате нарушения технологии производства, требований ГОСТа и ТУ. В создании неучтенных излишков участвуют технологи цеха или работники товарного парка;

3) сокрытие от учета сверхнормативного выхода продукции, полученной в результате рационализации технологических процессов. Это возможно,

во-первых, за счет использования химических реагентов, во-вторых, за счет изменения последовательности технологического процесса;

4) фиктивное списание работниками товарного парка и ОТК качественной продукции в брак или вторичную переработку;

5) искусственное завышение норм расхода сырья и материалов на производство мелкосерийной продукции либо опытных образцов;

6) списание продукции с участием технолога цеха или товарного парка по максимально возможным нормам в процессе технологического производства и последующего хранения в резервных емкостях;

7) использование различных технологических аварий для завышенного списания потерь сырья и готовой продукции;

8) создание неучтенных излишков сырья и готовой продукции под предлогом расхода на нужды собственного производства. В этом случае расхитители, действующие в цехе переработки либо товарном парке в сговоре с работниками службы главного инженера, готовят необходимые документы на использование продукции для нужд собственного производства;

9) завышенное списание должностными и материально -ответственными лицами товарного парка потерь продукции химии и нефтепереработки по предельным нормам естественной убыли в период хранения ее на складе и отпуска потребителям;

10) обман получателей путем недолива по весу, в том числе с использованием объемных температурных поправочных коэффициентов, а также применение неправильно отрегулированных контрольно-измерительных приборов. Осуществляется при сговоре товарных операторов и слесарей КИП.

È ìñ ìáí ùì ìí ìáàì èçÿòèÿ è òðàì ìí òðèðíàèè ìí òè ùáí ì ùò ò ì-ààðí ì-ì àòàðèàè ùò òáí ì ìòàè ì ò ì ìñÿ òñÿ:

1) вывоз большего количества одного вида продукции вместо другого, внешне похожего, чем это указано в отгрузочных документах;

2) вывоз неучтенных излишков готовой продукции под видом отходов, брака;

3) повторный вывоз продукции по одним и тем же накладным;

4) вывоз излишков под прикрытием подложных документов;

5) недовоз (неполная доставка) количества материальных ценностей, находящихся в созданных излишках. В данном случае преступники вступают в сговор с водителями автотранспорта;

6) составление представителями предприятия и торгующей организации бестоварных документов на возврат якобы некачественной продукции и поставка под этим предлогом повторной партии готовой продукции;

7) отпуск химических и нефтепродуктов непосредственно с технологических установок, минуя товарный цех без оформления соответствующих документов;

8) вывоз с территории фирмы в цистерне, входящей в состав любого поезда. Далее, в соучастии с работниками грузового отделения железной дороги, переадресовывают цистерну с похищенным нефтепродуктом в нужном направлении.

Ñi ïñáú ì àñéðíáéè ñéáñá ì ðáñòóííé ääüðáéüñ ïñòè ñéáñóñéá

1) составление различного рода подложных документов на несуществующее событие (претензий, рекламаций, актов на недостачу, порчу, разлив, испарение, технологические аварии, расходов на собственные нужды, списание в брак, вторичную переработку, уничтожение, и т. д.);

2) завышение (занижение) цифровых данных в подлинных документах (норм списания, потерь, убыли на всех технологических стадиях, а также составленных по фактам событий, перечисленных выше, и т. д.).

Ñòááè éáíáéíá ñáñòà ïíðéùáííé ìðíáóéöèè ïññáñúì è ýáéýòññ ñéáñóñéá

- фермерские хозяйства и другие предприятия;
- коммерческие организации различных форм собственности;
- торговля;
- подсобные цехи потребительской и местной промышленности;
- личное пользование¹.

2. Особенности оперативного обслуживания добывающих и перерабатывающих отраслей

Принимая решение об организации оперативного обслуживания объектов нефтепереработки, следует исходить из того, что в данной ситуации необходимо использовать системный подход.

Á ýòíé ñáýçè íáñáéòú ñéñòáí ù íáðòááéì è-áñéíáñ áéçíáñ ñéáñóñéá ðáññ ðáñáéýòú ñéáñóñéì íáðáçí :

1. Высший уровень управления данной системой и средний уровень целесообразно передавать под оперативное обслуживание сотрудникам БЭП центрального аппарата МВД (применительно к другим регионам – на уровне УВД области, края). На этом уровне необходимо создание центра, в котором бы накапливалась, анализировалась вся информация об обслуживаемых объектах. Это позволит оперативно управлять силами и средствами, находящимися в распоряжении аппаратов БЭП, своевременно реагировать на изменения в экономике, организации и управлении системы нефтехимического бизнеса, внося изменения в организацию оперативного обслуживания объектов данной системы, а также оказывать методическую помощь низовым подразделениям и др.

¹ См. подробнее: Сборник методических рекомендаций ВНИИ МВД России. М., 2007.

2. Низовые объекты нефтебизнеса должны обслуживаться оперативными работниками подразделений БЭП ГРОВД. С этой целью целесообразно организовать относительно самостоятельные структурные подразделения (группы) из числа работников аппарата БЭП органов внутренних дел как одного, так и разных уровней, которые в своей деятельности могли бы обеспечивать комплексность решения стоящих перед ними задач, координировать и корректировать, исходя из складывающейся оперативной обстановки в целом, расстановку и направленность негласного аппарата в фирмах, своевременно выявлять причины хищений и других преступлений в рамках всей структуры управления объектами нефтехимического бизнеса и принимать необходимые меры к их устранению, а также разоблачать расхитителей и взяточников, использующих в преступных целях особенности хозяйственной деятельности этих фирм.

Решающее значение для эффективной борьбы с преступлениями в сфере экономики имеет организация информационного обеспечения деятельности подразделений БЭП. По содержанию и источникам получения информацию, используемую в целях оперативного обслуживания системы объектов нефтехимического бизнеса, можно разделить на два вида: официальная и оперативная. Первый вид информации характеризует особенности хозяйственной деятельности объектов системы нефтехимического бизнеса, состояние сохранности товарно-материальных ценностей и денежных средств.

Оперативная информация о фактах злоупотреблений на объектах нефтепереработки поступает в ходе проведения оперативно-розыскных мероприятий, а также использования возможностей негласных сотрудников. При этом вопросы оптимизации расстановки негласных источников в производственно-хозяйственных структурах нефтехимических предприятий необходимо рассматривать с учетом способов совершаемых там преступлений и категорий лиц, могущих быть осведомленными о них, а также особенностей документооборота технологического производства непрерывного цикла.

Среди структурных подразделений нефтехимических фирм, где чаще всего совершаются преступные действия, в основном необходимо выделить складское хозяйство, товарно-сырьевой парк, цеха технологической переработки сырья, отдел материально-технического снабжения, сбыта и др. Перечисленные объекты требуют к себе более пристального внимания и усиленного режима оперативного обслуживания.

Большое значение для процесса информационного обеспечения оперативного обслуживания объектов нефтехимического бизнеса имеет приобретение источника информации на этапе технологической переработки сырья в цехах, на установках. Негласных сотрудников целесообразно приобретать из числа работников центральной заводской лаборатории, в обязанность которых входит составление паспортов на принимаемое сырье. Необходимость оперативного

слежения за характеристиками, указываемыми в паспорте, определяется тем, что эти показатели являются базовыми для расчета выхода готовой продукции.

Среди наиболее важных звеньев, где необходимо иметь источники оперативной информации, следует выделить службу коммерции. В ее структуре оперативного прикрытия требует отдел материально-технического снабжения и сбыта. Негласные сотрудники из числа работников этого отдела могут установить факты сверхдоговорного отпуска продукции, досрочной отгрузки продукции одним потребителем при одновременной недопоставке в этот же период той же продукции другим потребителям, нарушение ассортимента (номенклатуры) продукции и т. д.

С помощью негласного источника, работающего в отделе технического контроля, оперативный работник может получать данные:

- о качестве и количестве выпускаемого сырья и выпускаемой продукции;
- состоянии исправности контрольно-измерительных приборов и автоматики на всех участках технологического процесса;
- качестве продукции, поступающей от отдельных предприятий, а также о результатах сверки однородной продукции, поступающей от разных поставщиков;
- размерах непроизводственных расходов, потерь, брака, их причинах и виновниках и т. п.

Кроме того, негласный сотрудник может проводить зашифрованные отборы проб образцов и контрольные проверки КИПиА на интересующих компетентные органы технологических установках.

Существенным элементом организации оперативного обслуживания объектов системы нефтехимического бизнеса является сбор, обработка, анализ и хранение поступающей информации. Основная форма сбора, накопления и обработки информации в аппаратах БЭП осуществляется путем ведения лицевых дел на объекты данной сферы бизнеса. При существующей штатной численности сотрудников БЭП, их загруженности, количестве закрепленных за ними объектов, а также сложностях с обеспечением материальными ценностями и денежными средствами в современных условиях решать вопросы о повышении эффективности процесса сбора, обработки, хранения и использования поступающей информации можно только при переводе всей этой работы на новый качественный уровень – с использованием ПЭВМ.

3. Выявление преступлений, совершаемых в добывающих и перерабатывающих отраслях

Преступления, совершаемые на объектах нефтедобывающей и перерабатывающей промышленности, носят, как правило, глубоко замаскированный характер и внешне ничем не отличаются от законно осуществляемых хозяйственных операций. Однако, несмотря на это, действия преступников оставляют

следы, о наличии которых свидетельствуют определенные признаки. На выявление таких признаков направляются усилия оперативных работников БЭП с использованием всех возможностей оперативно-розыскной деятельности.

Íñíáíúì è ì áñòàì è ìíèñèà ìáðàè:ííé èíóíðì àöèè í èèöàö è óàé-òàö, ìðáññòáàëýðùèè ìíáðàèèáíúé èíòáðáñ, ýàëýðòñý:

– фирмы – устойчивые деловые партнеры обслуживаемых объектов, а также коммерческие организации, совершающие сделки, предметами которых являются нефтепродукты;

– транспортные организации, оказывающие по договорам услуги по доставке нефтепродуктов;

– биржи во время торгов продуктами химии и нефтепереработки;

– нефтебазы;

– места «сходок» и отдыха членов организованных преступных группировок (кемпинги, туристские базы, казино, рестораны, автомастерские) и др.

В указанных и иных местах устанавливаются лица, представляющие оперативный интерес.

É íèì íòííñýòñý ñèááðùèèá èáòáñðèè:

– причастные к преступлениям (организаторы, исполнители, подстрекатели, пособники, укрыватели, недоносители), в т. ч. члены организованных преступных групп, осуществляющих прикрытие от посягательств со стороны других преступных групп и отдельных предприятий нефтехимии (выступают в роли «крыши»);

– подготавливающие такие преступления;

– живущие, судя по признакам их поведения и расходов денежных и материальных средств, на незаконные доходы;

– которым стало известно о фактах противоправной деятельности по роду своей деятельности или исходя из родственных или дружеских связей правонарушителей.

Кроме этого, в местах поиска необходимо устанавливать объекты, сохранившие на себе следы преступления либо являвшиеся предметами или орудиями преступления. Ими могут быть: первичные и бухгалтерские документы, образцы похищенных либо иных представляющих оперативный интерес нефтепродуктов, аудио-, видеозаписи действий правонарушителей.

Если предметом преступления выступают денежные средства, ценные бумаги, имущество компании, то поиск следует вести по направлениям, предусматривающим работу в управленческих звеньях. Если же информация свидетельствует о противоправной деятельности, предметом которой выступают технологические продукты (нефть, горюче-смазочные материалы и т. п.), то поиск должен вестись также и на низовых объектах нефтяного бизнеса (нефтедобывающих предприятиях, нефтеперерабатывающих и нефтехимических заводах, нефтебазах и т. д.).

С целью выявления хищений при поступлении сырья можно воспользоваться накладными и актами сдачи-приема сырья, которые оформляются в день его отгрузки-приема товарным оператором и утверждаются начальником товарно-сырьевого цеха. Информация, полученная из этих документов на этапе поступления сырья на склад и в сырьевой парк, может характеризовать деятельность преступников по созданию неучтенных излишков путем:

- оприходования обнаруженных излишков сырья, полученного от поставщиков;
- занижения объема, веса, качества, сырья;
- сокрытия точного количества полученного сырья.

Для получения информации о деятельности расхитителей по переработке неучтенных продуктов, поступивших из сырьевых парков, негласные сотрудники могут использовать целый ряд документов, проходящих через технологические цеха.

È ìñîáíùì èçíèðîðíîññîññü ñèáîôóèèè

1. Сменные рапорта оператора парка, участка цеха.

Эти документы используются для составления сведений о движении сырья, полуфабрикатов и готовой продукции, вспомогательных материалов по цеху. Сведения, полученные из указанных документов, могут оказаться полезными при выявлении фактов создания неучтенных излишков путем получения готовой продукции из неучтенного сырья с возможным привлечением резервного оборудования и резервуаров.

2. Журнал учета поступления технологической продукции.

Он применяется для учета поступления технологической продукции одной марки в цех различными видами транспорта и служит основанием для составления точных балансовых, технико-экономических расчетов. Оперативный работник или негласный сотрудник, пользуясь данными, отраженными в этом документе, может выявить факты обмана поставщиков по весу путем неточного использования объемных температурных поправочных коэффициентов, а также применения неправильно отрегулированных контрольно-измерительных приборов.

3. Документ формы ПН-8, содержащий сведения о выработке химических и нефтепродуктов по установкам цеха за смену. Информация, полученная из него, может характеризовать деятельность преступников по созданию неучтенных излишков сырья путем:

- искусственного завышения норм расхода сырья и материалов на производство мелкосерийной продукции либо опытных образцов;
- использования устаревших ГОСТов и ТУ, норм расхода и потерь, дающих в современных условиях возможность экономить сырье и материалы;
- расхода сырья и готовой продукции на нужды собственного производства и т. д.

4. Документ «Разрешение на производство внеплановых смещений химических и нефтепродуктов», анализ которого может также выявить данные, свидетельствующие об использовании отходов и брака для создания неучтенных излишков, фиктивном списании качественной продукции в брак или вторичную переработку и т. д.

В других документах первичного учета, суммирующих показатели движения сырья, полуфабрикатов и готовой продукции за месяц, можно получить информацию для анализа состояния учета за более длительный период, нежели изучая документы, составляемые ежемесячно, что очень важно при документировании многоэпизодных преступных действий расхитителей.

4. Предупреждение и раскрытие преступлений, совершаемых в добывающих и перерабатывающих отраслях

Применительно к системе объектов нефтяного бизнеса, среди условий, способствующих совершению преступлений, особое значение имеют экономические и производственно-технологические.

Экономические условия проявляются в том, что несравнимая с другими сферами хозяйствования высокая доходность от совершения преступных операций и наличие широкого круга возможностей по легализации незаконно полученных средств позволяет криминальным структурам эффективно вливать в нефтяной бизнес незаконно нажитые капиталы.

Производственно-технологические условия в большей мере проявляются на уровне конкретных производственных предприятий. И ввиду высокой разнородности составляющих нефтеперерабатывающую промышленность объектов, данные условия весьма многочисленны и имеют специфический характер.

Существующая система учета и сохранности товарно-материальных ценностей и денежных средств нередко способствует совершению хищений на объектах системы нефтехимического бизнеса. Причем она не только не обеспечивает их сохранность, но и напрямую создает такие условия, при которых наличие неучтенных излишков можно объяснить технико-экономическими особенностями производства.

А : айò í îñò è, ÿò í àí ðà æ à à ò ñ ÿ à ñ è à à ò ð ù à ì :

– фактический учет материальных потоков ведется не по приборам, а по сложившейся системе учета сырья и готовой отгруженной продукции по данным поставщика и потребителей;

– отчеты по движению сырья и готовой продукции составляются в целом за месяц, что при значительном объеме переработки не позволяет учесть относительно небольшие потери (в том числе хищения), выявить причины и виновных лиц;

- использование приборов различного класса точности на одном технологическом потоке;
- несовершенство технологии производства, наличие временных норм расхода сырья, выхода готовой продукции и производственных потерь;
- несовершенство технической конструкции контрольно-измерительных приборов;
- обусловленные особенностями производства наличие большого количества отходов и некондиционной продукции.

Специфической особенностью системы объектов нефтеперерабатывающей промышленности являются сложность, взрыво- и пожароопасность технологических процессов, дающие право руководителям на уничтожение (слив, сброс) полуфабрикатов и готовой продукции, закачку дорогостоящих компонентов в сырье, остановку технологических установок, цехов.

Тактические приемы и возможности деятельности подразделений по экономическим преступлениям на объектах системы нефтяного бизнеса по выявлению обстоятельств, способствующих совершению преступлений, и их устранению достаточно обширны и практически не отличаются от действий в других сферах оперативного обслуживания.

Применительно к совершению преступлений на фирмах системы нефтехимического бизнеса, сущность действий преступников во многом определяется характером производственной деятельности. Учет этих обстоятельств необходим при определении тактики документирования преступных действий проверяемых и разрабатываемых лиц.

À ñàÿçè ñ ÿòèì ï ðèàì ù àìéóì àì òèðìààì èÿ à ñìì òààì òòàèè ñ ï àààì èç ï ï ï ñààððàì èÿ òèùàì èé ï à ààì ï ùò ï ðààì ðèÿòèÿò òèèàì ï ï ï àè ï ðàçàà èèòù ï à ñèààòòù èà àðòì ï ù:

- документирование фактов создания разрабатываемыми неучтенных излишков товарно-материальных ценностей (сырья и готовой продукции нефтехимии и нефтепереработки);
- документирование фактов изъятия из фондов фирм неучтенных излишков продукции и ее транспортировки для последующего хищения;
- документирование преступных действий разрабатываемых при реализации похищенных нефтехимических и нефтепродуктов.

Набор приемов документирования внутри групп определяется конкретными способами создания неучтенных излишков сырья и готовой продукции, ее изъятия, транспортировки и сбыта. С учетом значительного их числа можно выделить по той или иной группе наиболее характерные способы документирования.

Документирование фактов создания неучтенных излишков товарно-материальных ценностей на этапе поступления сырья (сырьевой парк), которые создаются за счет неправильного отражения в приемо-сдаточных документах качества и количества приходяемого сырья, осуществляется на основе их

анализа, что позволяет выявить «фиктивные» данные, а также установить, в чем выражаются действия расхитителей по занижению качества или количества продукции, кто принимал участие в оформлении документов. Данные этих документов следует сопоставить с сопроводительными документами поставщиков, транспортными накладными, железнодорожными перевозочными документами и т. д. Важно обнаружить сведения, в том числе в черновых записях, которые указывают на фактическое количество и качество поступившей продукции, и обеспечить их сохранность до момента реализации оперативных материалов.

Кроме того, следует выявлять и опрашивать лиц, которые могут сообщить информацию об обстоятельствах приписок продукции и фактическом ее количестве и качестве. Целесообразно проводить негласное исследование поступившей продукции.

При создании неучтенных излишков на стадии поступления сырья на склад за счет обмана поставщиков, путем неполного оприходования, занижения качества, количества, с использованием контрольно-измерительных приборов с более высоким процентом погрешности, чем это предусмотрено по технологии, целесообразно негласным способом фиксировать действительное показание мерников по уровню наполнения резервуаров, использовать показания контролирующих счетчиков (контрольно-измерительных приборов), проводить отборы образцов сырья, в том числе с использованием образцов получаемой продукции, которые хранятся в лабораториях. В данном случае важны опросы операторов сырьевого парка, лаборантов, отбирающих пробы в целях установления качества принятого сырья.

Когда неучтенные излишки создаются путем завышенного либо фиктивного списания на потери, порчу, разлив, испарение и т. п. сырья в процессе приемки, хранения и подготовки для передачи в производство, необходимо зашифрованно опрашивать операторов, слесарей, проводивших ремонт оборудования. Важную информацию о происшедшем можно получить у работников отдела охраны окружающей среды. Определенные сведения могут предоставить органы рыбоохраны, газоанализаторные лаборатории и др.

При получении данных, свидетельствующих о создании неучтенных излишков путем нарушения технологии производства, необходимо негласно либо зашифрованным способом изымать образцы продукции с различных установок технологической цепи. Это важно для того, чтобы определить круг соучастников преступной деятельности.

С помощью негласных сотрудников можно определить источник поступления компонентов-заменителей, кто их заказывал, для каких целей, были ли ранее подобные поступления компонентов-заменителей и как фактически эта операция была отражена в отчетной итоговой документации. Здесь определенную роль могут играть данные диспетчерских листов о межцеховых и внутрицеховых перемещениях продукции. Полученная оперативная информация

позволит оперативному сотруднику установить конкретный способ создания неучтенных излишков, приемы маскировки, работников фирмы, участвующих в преступном сговоре, а в случае, если отгрузка товарной продукции осуществляется непосредственно с технологической установки, минуя товарный парк, выявить получателей и продолжить оперативную проверку с целью установления конкретных фактов и размеров похищенного, мест хранения, других вещественных доказательств.

Создание неучтенной продукции путем фиктивного списания продукции на брак, вторичную переработку; завышение норм расхода на производство единицы продукции, технологические аварии, различные виды потерь, расхода продукции на собственные нужды следует документировать с помощью лиц, принимавших участие в ее производстве, выясняя, была ли фактически получена бракованная продукция во вторичную переработку, из какого резервуара она поступала, каким способом.

*Éðíí á ýòíã, â ïðíõãññá äíéóí áí òèðíãáí èý ñçãáí èý í áó:òáí í ùõ èç-
èèøéíá òíããðíí-ì àòáðèáèüü ùõ öáí í ñòáé â òíããðíí-ñíðññáíì ïáðéá è
òáñííéíã-ãñéíì ïðíéçáíãñòáá ïðèí áí èòáèüíí èí áñáí ñííãááí, èñ
ííéüçáí ùí ðáññèòèòáèýí è, öáèãñíãáðáçíí ïðíáíãèòü ñéããðñèéá ï á
ðííðèýòèý:*

– зашифрованный осмотр контрольно-измерительной аппаратуры ОТК, опрос работников отдела главного энергетика, охраны окружающей природной среды, складского хозяйства, санитарных, пожарных инспекций;

– негласный отбор образцов сырья и их исследование;

– фиксацию с участием представителей общественности с использованием ими кино-, видео-, фотосъемки отдельных преступных действий разрабатываемых при приемке сырья, передаче неучтенных излишков в производство;

– установление путем зашифрованного сопоставления различных документов расхождений в данных о количестве и качестве принимаемого сырья;

– установление лиц, осведомленных о фактах создания неучтенной продукции;

– зашифрованную проверку и получение копий документов на принятое сырье и готовую продукцию, снятие показателей счетчиков и мерников с целью установления фактического наличия на стадиях приемки, переработки, хранения и реализации;

– контрольную отгрузку продукции из мест поставки.

*Á õíãá äíéóí áí òèðíãáí èý óáèòíá è íãñòíýòáèüññòá ïðáñòóíííé äáý-
òáèüñíñòè ðáññèòèòáèé ïðíáèéèèè òèí èè è íáóòáíáðáðááíòèè ïðè áá
òðáí ñííðèðíãéá í áíãñíãèí ù:*

– осуществление негласного наблюдения за лицами, ведущими погрузку продукции; отбора проб отгруженной продукции;

- негласное сопровождение цистерны с горюче-смазочными материалами (бензин, битум и т. д.);
- проведение зашифрованных контрольных отгрузок и приемок;
- организация оперативных мероприятий во время стоянок.

С помощью негласных сотрудников целесообразно проводить осмотры цистерн на предмет извлечения соответствующей продукцией, устанавливать соучастников хищения среди работников предприятий (фирм) – получателей, железнодорожных станций, места совершения преступных сделок и хранения похищенной продукции.

Γὰρ ἡ δὲ ἐξοὴ τῶν αἰετῶν αἰὲν ὀφθαλμοῖς ἀκροῦται καὶ ἡ δὲ ἐξοὴ τῶν αἰετῶν αἰὲν ὀφθαλμοῖς с объектов нефтепереработки и нефтехимии во многом определяются способами изъятия, транспортировки и каналами сбыта, к которым прибегают преступники. В том случае, когда вывоз похищенной продукции осуществляется путем обмана работников охраны (вывоз большего количества; одного вида продукции вместо другого, внешне похожего; под видом отходов и брака; повторный вывоз по одним и тем же накладным; оформление подложных документов), эффективность документирования преступных действий расхитителей достигается, прежде всего, сверкой данных журнала отгрузки продукции отдельными потребителями, ведущегося в товарном парке, где указывается дата, номер автомашины, наименование продукции, вес и т. п., с данными на вывоз продукции, зафиксированными охраной. В дальнейшем по данным путевого листа определяется место разгрузки продукции, где и отбираются образцы для установления подлинного продукта. Результаты анализа образцов служат в последующем вещественным доказательством для восстановления по цепочке в обратном порядке механизма совершения преступных действий.

Определенную помощь оказывает опрос как работников (операторов, грузчиков) товарного цеха фирмы, так и подсобных рабочих, принимавших участие в разгрузке продукции.

Когда вывоз продукции через проходную организуется в створе с охраной с помощью вышеуказанных приемов маскировки, оперативный работник в таком случае должен фиксировать факты загрузки путем ведения кино-, фото-, видеосъемки, используя при этом возможности негласных сотрудников.

Γὰρ ἡ δὲ ἐξοὴ τῶν αἰετῶν αἰὲν ὀφθαλμοῖς ἀκροῦται καὶ ἡ δὲ ἐξοὴ τῶν αἰετῶν αἰὲν ὀφθαλμοῖς

- выявление водителей автомашин и работников охраны, поддерживающих преступные связи с разрабатываемыми;
- негласное сличение товарно-транспортных накладных, приказа на отпуск продукции и разрешения на вывоз с территории фирмы;
- зашифрованный опрос шоферов, перевозивших продукцию;

- изучение оперативным работником БЭП первичных документов об отпуске и приемке химических и нефтепродуктов;
- негласная пометка специальными химическими веществами железнодорожных и автоцистерн, в которых перевозятся неучтенные излишки;
- зашифрованный осмотр служебных помещений и рабочих мест материально-ответственных лиц и должностных лиц, проверка и получение копии документов об отпуске химических и нефтепродуктов, а также черновых записей;
- активное использование технических (прежде всего, видео-фотоаппаратуры, копировальной техники и т. п.) и криминалистических средств в целях фиксации преступных действий разрабатываемых, обеспечения сохранности предметов и документов и возможностей их использования в процессе расследования в качестве доказательств;
- организация скрытого наблюдения за действиями разрабатываемых: фиксация специально созданной группой из числа представителей общественности с использованием ими кино-, фото-, видеофиксации количества въездов и выездов автомашин (бензовозов, битумовозов и т. п.) на территорию предприятия с последующей сверкой количества загруженных автомашин со складского хозяйства, товарного парка либо непосредственно с технологической установки, а также количества зарегистрированных охраной въездов-выездов автомашин на проходных¹.

Завершением оперативной разработки является реализация материалов оперативного дела.

Аёү юòîã èññ îëüçóòü òàèèà òàèèè: àíèèà î ðèàì ù, èàè:

- задержание с поличным;
- снятие остатков, ревизия, проверка качества отгруженной готовой продукции, документов первичного и бухгалтерского учета;
- проведение рейдов, осмотров мест хранения созданных неучтенных излишков химической и нефтепродукции.

5. Особенности документирования действий разрабатываемых лиц при реализации горюче-смазочных материалов (ГСМ)

Процесс фиксации действий разрабатываемых и проверяемых лиц складывается из трех основных этапов:

1. Подготовка оперуполномоченного и общественности к проведению мероприятий по документированию.
2. Процесс непосредственного документирования.
3. Оформление результатов проведенного мероприятия и их проверка.

¹ См.: Организация деятельности оперативных подразделений ОВД по противодействию экономическим и налоговым преступлениям: курс лекций. М., 2005.

Фиксация действий разрабатываемых лиц должна охватывать весь процесс реализации ГСМ. Особенностью преступлений, совершаемых при реализации ГСМ и в системе АЗС, является большое разнообразие способов их совершения, нацеленных на получение неучтенных объемов нефтепродуктов и, соответственно, максимального количества денежных средств.

Для создания неучтенных ГСМ используется то обстоятельство, что при приеме, хранении, отпуске и транспортировке нефтепродуктов их количественный учет осуществляется в разнообразных емкостях (нефтеналивных судах, железнодорожных и автомобильных цистернах, трубопроводах, резервуарах нефтебаз и разной мелкой таре), соответственно, и способы измерений также разнообразны: пропуск через счетчики, использование размера резервуаров, применение калибровочных таблиц и т. д.

Например, при отпуске небольших количеств ГСМ в розницу на АЗС учет осуществляется в литрах, а при отгрузке значительного количества нефтепродуктов на базах учет ведется в единицах веса (тоннах) по объему и плотности при фактической температуре (объемно-весовой метод).

Неучтенные объемы ГСМ на нефтебазах создаются за счет обмана поставщиков и потребителей путем недолива, недовеса или обсчета, за счет маневрирования в желаемую сторону величинами измерений (объемом, плотностью, температурой), использования действующих допусков, предусмотренных нормативно-технической документацией. Например, за счет завышения плотности увеличивается вес горючего (обман потребителей при отпуске горючего с нефтебаз).

На АЗС неучтенные объемы ГСМ создаются за счет регулировок дозирующих устройств на недолив, смешения различных марок бензина путем добавления низкооктановых сортов в высокооктановые, разбавления различными суррогатами или водой.

А оіаа і оіаааі еу і оіааді е аауо аеуі іпòè дааі оі е еіа АСН е еè і де і іпò оі е аі еè і і ааò è аі і с і а : è і і е è і о і ді аò èè і а і а о і а è і і :

– установить факт и все обстоятельства совершения преступления или административного правонарушения (способа совершения, использованных при этом приемов и средств и т. п.);

– получить данные о личности правонарушителей, а также иных лицах, способствующих достижению преступного результата;

– принять меры к обнаружению и задержанию преступников, в том числе по горячим следам, если их личности известны или установлены в ходе проверки;

– осуществить сбор оперативно значимой информации и документов;

– установить размеры причиненного ущерба. Если в ходе проверки получены достаточные данные, указывающие на наличие в деянии признаков преступления, принимается решение о возбуждении уголовного дела. Объем и направленность последующих оперативно-следственных мероприятий по

раскрытию преступлений определяются в зависимости от результатов работы на первоначальном этапе.

À õíää í ðíáááí èý í ðíááðíé ÀÇÑ í áíáóíäèì í áúýäéýòü è ôèèñèðíáàòü íáñòíýòäéüñòää, éíòíðüá í íáò ñíñáñòáíáòü ñááððáíèþ äáííúò í ðáñòóíéáí èé, à èì áí íí:

- проверяются ли при сдаче смены показатели регистрирующего устройства топливно-раздаточных колонок образцовым мерником;
- имеется ли отклонение регулировки дозиметра и суммарного счетчика;
- каким образом вносятся изменения в показания регистрирующего устройства колонок и как регулируется дозиметр на недолив;
- смешивается ли бензин различных марок в одном резервуаре, каких именно и в каких количествах и др.

При поступлении информации о создании излишков топлива посредством смешивания различных марок горючего или добавления в резервуары воды необходимо с помощью представителей общественности провести ее проверку и получение образцов ГСМ. Полученные (в том числе негласно) и соответствующим образом оформленные (составляется протокол) емкости с пробами опечатываются, пробы направляют на исследование на предмет установления октанового числа бензина и на наличие в топливе воды.

Òèìè-íúá íááññòàòèé, äííóñéääí úá í ðè äíéóí áíòèðíááí èé äáíííáñ äéää í ðáñòóíéáí èé:

- не выясняется умысел виновного лица на совершение преступления;
- не устанавливается сумма причиненного материального ущерба;
- при получении объяснений от свидетелей не в полном объеме выясняются обстоятельства, имеющие существенное значение для установления истины по делу;
- не истребуются необходимые документы (лицензия, накладные, сертификаты соответствия, гигиенические сертификаты, уставы предприятия торговли, перечни функциональных обязанностей работников предприятия и т. д.).

Таким образом, предупреждение и раскрытие преступлений в топливно-энергетическом комплексе представляет собой сложный процесс, основанный на изучении хозяйственной деятельности предприятий, где используются ГСМ, знании документооборота, способов совершения хищений, характеристики лиц, наиболее часто вступающих на путь совершения преступлений, а также знаний особенностей документирования преступлений при реализации ГСМ.

В практической деятельности по борьбе с данными видами преступлений, решая вопрос применения тех или иных специфических форм и приемов, необходимо в каждом конкретном случае исходить из сложившейся обстановки.

Оперативные сотрудники ОВД должны постоянно анализировать сведения о способах совершения преступлений, выявлять повадки и ухищрения

преступников и с учетом этого совершенствовать тактику предупреждения и раскрытия преступлений данного вида.

Развивая сказанное выше, на уровне МВД, ГУВД, УВД региона, необходимо иметь соответствующую модель, определяющую количественные и качественные параметры моделируемого системного образования. Построение ее, как и форма выражения последней, могут быть различными – это результат всестороннего анализа социально-экономической характеристики административно-территориального образования и оценки оперативно-служебного потенциала органа внутренних дел. Наличие такой модели, отражающей видение процесса обеспечения осведомленности оперативных аппаратов об обстановке, в которой он функционирует, на наш взгляд, служит важнейшей предпосылкой квалифицированного управления им, составляет надежную основу принятия грамотных управленческих решений стратегического и тактического характера.

Í ðè yòíì, íí íàòàì ó ì íáíèþ, á èà:áíòáá èðèòáðèáá áíáíðà òíé èèè èííé ì íááèè ííáðàòèáí íáí íáíèòæèáí èý áíèæéí ù áííòóí'áòíè

а) степень пораженности определенной сферы экономики криминальными проявлениями (структура, динамика и тенденции экономической преступности);

б) реальные потребности оперативных аппаратов в достоверной информации о состоянии и перспективах изменения оперативной обстановки;

в) возможность применения и оптимального использования определенных принципов оперативного обслуживания (их сочетания) применительно к конкретной сфере (объекту) экономики;

г) наличие сил и средств аппаратов БЭП, способных решать поставленные задачи по осуществлению оперативного обслуживания.

Исходя из указанных критериев, а также проведенного анализа действующей практики подразделений БЭП можно сформулировать элементы модели оперативного обслуживания объектов сферы обращения нефтепродуктов.

Òáèáý ì íááèíí áóááò ì ðáííòááèýòíí ðáíé ðèíòáí ó ìííèááíáòáèíí ùò ááèíòáèé ðòðáíí èèíá ÁÝÍ, ðííòíýòíòþ èçíèááòþ ùèòó ýèáí áí òíá

1. Сбор и анализ первичной информации о социально-экономической, криминогенной характеристике данного региона.

2. Определение перечня объектов сферы обращения нефтепродуктов, подлежащих оперативному обслуживанию.

3. Разграничение объектов указанной сферы по уровням оперативного обслуживания (федеральный, региональный, местный).

4. Закрепление по объектам и линиям работы сотрудников подразделений БЭП с учетом их профессиональных, деловых и личных качеств, решение вопросов организационно-методического, материально-технического и программного обеспечения этой деятельности.

5. Выбор оптимального принципа оперативного обслуживания, либо их сочетания и определение на этой основе методики осуществления оперативного обслуживания определенного объекта этой сферы (либо вида преступной деятельности).

6. Выбор необходимого режима оперативного обслуживания применительно к конкретному объекту.

7. Определение и систематизация источников гласной и конфиденциальной информации. Создание оптимальной по численности и качественному составу сети негласных сотрудников, их внедрение и расстановка на наиболее криминогенных участках обслуживаемого объекта.

8. Организация внутреннего и внешнего взаимодействия и обмена информацией с другими субъектами ОРД, осуществляющими аналогичную деятельность на обслуживаемых объектах, а также с контролирующими органами и общественными организациями.

9. Оценка и прогнозирование состояния оперативной обстановки, ее негативных тенденций, на основе собранной информации в самой сфере или на отдельных объектах.

10. Подготовка аналитических материалов (справки, обзоры и т. д.), определение оптимальных вариантов их использования как для решения задач борьбы с экономической преступностью в целом, так и для выявления, предупреждения, пресечения и раскрытия конкретных преступлений.

11. Систематическое отражение в литерных делах и иных накопителях оперативной информации хода и результатов деятельности по оперативному обслуживанию.

Äëý îííòðíáíëý î íääëë îíáðòëáííã íáíëóæëáííëý ñòáðü íáðàüáíëý íáòòáíðíáëòíá áíëæíü áüòü îíëó:áíü íáíáóíáëí üá äáííüá, ëñ ÷áðíüááðüèè íáðáçí îíáüááðüèèáíëááðüèèá áííðíü:

а) степень развития в регионе этой сферы экономики и ее отдельных направлений. Крайне важное значение имеет экспорт сырой нефти с позиций экономической безопасности государства, распространенность форм предпринимательства, связанных с обращением нефтепродуктов;

б) удельный вес, количество и характер предприятий всех форм собственности, обслуживание которых с учетом специфики их функционального назначения, особенностей и значимости хозяйственной деятельности и других факторов должно быть возложено на аппараты БЭП различного уровня;

в) состояние взаимодействия подразделений субъектов ОРД. В случае перехвата сообщения о том, что груз доставлен не зарубежному контрагенту, а подставным лицам, данное обстоятельство с помощью возможностей подразделений ОТМ может быть использовано для документирования мошенничества.

На практике возможен вариант с последующим реэкспортом груза в Россию или его возвращением под предлогом отказа получателя, а также в связи

с изменениями, внесенными в контракт после таможенного оформления доставки. В этом случае требуется проведение проверки учета реэкспортированного товара на таможенно-пропускном пункте, через который был осуществлен вывоз.

В наиболее изощренных схемах используются доверенные лица мошенников в качестве курьеров, которые, вступая в сговор с сотрудниками таможни и пограничной службы, оформляют якобы прохождение груза по всем этапам таможенного и пограничного контроля. Не исключено, что грузовая таможенная декларация окажется заверенной поддельными личными печатями таможенного инспектора или печатями, изъятыми из оборота. Поэтому проверяются сведения, имеющиеся в приграничных подразделениях ФПС ФСБ России и позволяющие обнаружить невыезд товара с территории РФ.

Рассматривая сферу оборота нефтепродуктов, в том числе и незаконного (в обход установленных законодателем правил), видится необходимость анализа преступных проявлений в сфере топливно-энергетического комплекса и в частности – недропользования. Данная проблематика достаточно полно освещена сотрудниками ВНИИ МВД России, но эти исследования не являются исчерпывающими как в связи с модернизацией технической стороны, так с научным прогрессом. В свою очередь, лица, совершающие преступные посягательства в области недропользования, также совершенствуют способы хищений и их маскировки под легальную деятельность.

Γημίαι υί ε άεάαι ε ίδαϊόοί ίύό ί ίηύάοάεϊύϊόά, ηάάδοάαι ύό ά ηόάδα όίίεεάί ί-ύίάδϊόε-άείά έίί ίεάεη, ύάεύροηύ:

1) *нарушение правил охраны и использования недр* при проектировании, размещении, строительстве, вводе в эксплуатацию и эксплуатации горнодобывающих предприятий или подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых (ст. 255 УК РФ). Например, в июне 2005 г. ликвидирован незаконный угольный разрез в Кемеровской области, на месте добычи задержаны 6 человек. Установлено, что на разрезе добыто в общей сложности 47 676 т угля, ущерб составил 14,3 млн р. Добыча производилась экскаватором «Катерпиллер» и двумя бульдозерами «Като» и «Хонда». Прокуратурой Новокузнецкого района Кемеровской области по факту безлицензионной добычи угля возбуждено уголовное дело по ст. 255 УК РФ «Нарушение правил охраны и использования недр»;

2) *незаконное предпринимательство* (ст. 171 УК РФ) является одним из самых распространенных преступлений в сфере ТЭК (лица, виновные в совершении данного преступления, как правило, привлекаются к ответственности по совокупности ст. 171 и 255 УК РФ).

Предпринимательская деятельность в указанной сфере осуществляется без лицензии на разработку участков недр либо вообще без государственной регистрации в качестве субъектов предпринимательской деятельности. Например,

добыча угля на мини-разрезах производится «бригадами», «артелями» из 6–12 человек, которые не имеют статуса производственного кооператива (артели) либо иной коммерческой организации;

3) *злоупотребление полномочиями* (ст. 201 УК РФ) и *коммерческий подкуп* (ст. 204 УК РФ). Так, по данным органов прокуратуры, в Астраханской, Воронежской, Ленинградской, Нижегородской, Саратовской, Тверской областях, Республике Адыгея установлены факты незаконного предоставления органами местного самоуправления земельных участков гражданам и юридическим лицам для разработки месторождений полезных ископаемых в водоохраных зонах Воронежского, Чебоксарского водохранилищ, рек Волга, Воронеж, Дон, Белая. Предоставление земельных участков осуществлялось без согласования с контролирующими органами, без положительного заключения государственной экологической экспертизы;

4) факты *взяточничества* выявляются в основном в сфере осуществления надзора за пользованием недрами и безопасностью работ (ст. 290, 291 УК РФ). В Кемеровской области в феврале 2005 г. было возбуждено уголовное дело в отношении сотрудника Междуреченского горно-технического отдела, который получил взятку от директора шахты за незаконное разрешение проведения горных работ. В январе 2004 г. возбуждено уголовное дело по факту покушения на дачу взятки в сумме 90 тыс. р. руководителю криминальной милиции ОВД г. Ханты-Мансийска за прекращение проверки ЗАО «Прима» по факту безлицензионного оказания транспортных услуг по перевозке песка для отсыпки кустовых площадок на территории Приобского месторождения ХМАО (сумма незаконного дохода – 40 млн р.);

5) *нецелевое использование государственных и иных инвестиционных средств*. Например, 5 февраля 2004 г. было возбуждено уголовное дело в отношении руководителей ЗАО «Ханты-Мансийская нефтяная компания» и ЗАО «Назымская нефтегазоразведочная экспедиция» по факту хищения бюджетных средств на сумму 34,9 млн р. при выполнении государственных контрактов по строительству скважин на Средне-Вайском месторождении путем завышения их сметной стоимости. Следствием по делу дополнительно выявлен факт хищения бюджетных средств на сумму 136,5 млн р. путем превышения стоимости работ, выполненных субподрядчиками ЗАО «Приобское нефтегазоразведочное предприятие» и ЗАО «Правдинская нефтегазоразведочная экспедиция»;

б) *уклонение от уплаты налогов* (ст. 199 УК РФ). Так, в 2004 г. было возбуждено уголовное дело в отношении руководителя ООО «Майский нефтепромысел» (НК «ЮКОС»), который при производстве работ по обустройству месторождений НГДУ «Майскнефть» уклонился от уплаты налогов на сумму 44,5 млн р¹.

¹ См.: Сборник методических рекомендаций ВНИИ МВД России.

Выявление и раскрытие преступлений в сфере недропользования зависит от своевременности и эффективности проведения сотрудниками оперативных подразделений целого комплекса различных мероприятий.¹

Во-первых, необходимо завести и систематически пополнять литерное дело на сферу оперативного обслуживания. С целью *конкретизации сферы оперативного обслуживания* необходимо определить перечень субъектов и объектов недропользования на территории конкретного региона.

Сведениями о субъектах, осуществляющих предпринимательскую деятельность в сфере недропользования регионов, располагают органы, регистрирующие юридических лиц и индивидуальных предпринимателей – территориальные подразделения Федеральной налоговой службы России, Комиссия по недропользованию Федерального агентства по недропользованию РФ, на которую возложены функции по выдаче лицензий на пользование недрами по результатам аукционов, территориальные агентства по недропользованию.

Áúÿñáí èþ ï ï äëæèð ïëäðþùèá íáñðíÿòäëññòâ:

1. Сколько разведанных месторождений полезных ископаемых находится на территории региона, какие из них и кем активно разрабатываются?

2. Сколько объектов по добыче полезных ископаемых (комбинатов, заводов, иных предприятий) находится на территории региона?

3. Сколько субъектов (коммерческих организаций, индивидуальных предпринимателей) осуществляют деятельность в сфере недропользования?

4. Имеют ли они лицензии на пользование недрами (выяснить содержание лицензий, виды и условия недропользования, сроки действия лицензий)?

5. Какие имеются виды сопутствующих производств в регионе (объекты перерабатывающей, химической промышленности, по производству и реализации оборудования для добычи полезных ископаемых), установлены ли у них договорные отношения с недропользователями?

Äëÿ íöáíèè ïññðíÿíèÿ ïíáðàðèèáí íé íáñðáí íáèè á ïòáðá íáäðíí íëÿí-ááí èÿ íáíáðíäèí í áñðáí íáèòü

– количество преступлений, совершенных в сфере недропользования региона за определенный период времени, виды преступлений;

– способы совершения преступлений в сфере недропользования;

– количество возбужденных уголовных дел и дел об административных правонарушениях (прекращенных, направленных в суд);

– результаты проверок финансово-хозяйственной деятельности недропользователей (факты отзыва, аннулирования лицензий, выдачи предписаний об устранении лицензионных нарушений и т. п.).

Ñí íñáú ïáäðáí èÿ ï ðáñðóíèáí èè á ïòáðá íáäðíí íëÿíááí èÿ:

1) незаконное предоставление лицензий на пользование недрами;

¹ См.: Там же.

2) самовольное (без лицензии) пользование участком недр, а равно пользование участком недр с использованием лицензии, полученной незаконно, поддельной или просроченной;

3) нарушение установленного законом порядка пользования недрами;

4) добыча полезных ископаемых на предоставленном участке недр в нарушение определенного в лицензии вида пользования недрами;

5) незаконное изменение границ (координат) лицензионного участка недр по площади и глубине;

6) самовольное распоряжение добытыми полезными ископаемыми с нарушением условий лицензии на пользование недрами;

7) выборочная отработка месторождений, приводящая к необоснованным потерям запасов полезных ископаемых и другим нарушениям рационального использования недр, влекущая порчу месторождения;

8) нарушение утвержденных в установленном порядке стандартов (норм, правил) по безопасному ведению работ, связанных с использованием недрами; нарушение права собственности на геологическую и иную информацию о недрах либо ее конфиденциальности;

9) самовольная застройка площадей залегания полезных ископаемых;

10) необеспечение сохранности особо охраняемых территорий и объектов окружающей природной среды при пользовании недрами;

11) уничтожение, повреждение скважин, пройденных с целью наблюдения за режимом подземных вод, маркшейдерских и геодезических знаков;

12) систематическое нарушение порядка внесения платы за пользование недрами;

13) неприведение природных объектов, нарушенных при пользовании недрами, в состояние, пригодное для их дальнейшего использования, и т. п.

На основании анализа полученной информации следует выбрать *режим оперативного обслуживания* (усиленный, нормальный, облегченный), определить, какое количество *источников оперативной информации* требуется, их качественные характеристики, а также осуществить их правильную расстановку. Потенциальными кандидатами для приобретения статуса источника оперативной информации являются *сотрудники*:

– компаний, добывающих углеводородное сырье и иные полезные ископаемые (в том числе сотрудники служб безопасности этих компаний);

– налоговых, антимонопольных, иных контролирующих органов, а также подразделений Федерального агентства по недропользованию; аудиторских фирм, проводящих анализ финансово-хозяйственной деятельности недропользователей, оценку стоимости их имущества;

– организаций, имеющих хозяйственные связи с недропользователями (основных поставщиков оборудования, потребителей продукции);

– горноспасательных служб и служб по предупреждению и ликвидации открытых нефтяных и газовых фонтанов (с этими службами пользователи недр должны заключать договоры на обеспечение безопасности). Все они могут обладать определенной информацией о совершении преступлений в сфере недропользования: о фактах фальсификации актов проверок, нарушениях правил проведения аукционов, незаконной выдаче лицензий, незаконном функционировании скважин и разрезов (опасных, подлежащих консервации) и т. п.¹

Уголовно-правовые аспекты деятельности недропользователей в сфере недропользования

а) управленческие (решение о создании коммерческой организации, приобретении акций (долей) коммерческой организации, которая затем выступала посредником при реализации добытых полезных ископаемых);

б) бухгалтерские (оплата работ, оборудования, не соответствующих профилю основной деятельности организации);

в) технологические документы (маркшейдерские карты, технические проекты горных участков, в том числе и таких, на разработку которых у недропользователя не имеется правоустанавливающих документов) и т. п.

Участие недропользователей в аукционах на право пользования недрами предполагает предоставление ряда финансовых и технических документов, которые также можно изъять и изучить на предмет недостоверных либо ложных сведений о финансовой стабильности и правомочиях субъектов.

Процедура проведения аукционов на право пользования недрами

– провести анализ имеющейся оперативной информации, завести литерные дела на сферу оперативного обслуживания, дела оперативного учета – в отношении лиц, причастных к совершению преступлений в сфере недропользования;

– создать региональные базы данных на субъектов, осуществляющих предпринимательскую деятельность в сфере недропользования, внести в нее сведения о государственной регистрации недропользователей, выданных им лицензиях на право пользования недрами (с указанием оснований выдачи);

– осуществить комплексную проверку законности проведения аукционов по продаже прав на разработку наиболее крупных месторождений полезных ископаемых, правомерности выдачи лицензий на пользование недрами;

– приобрести на объектах недропользования (внедрить на объекты) источники оперативной информации для выявления совершенных преступлений;

¹ См.: Сборник методических рекомендаций ВНИИ МВД России.

- повысить уровень специализации сотрудников, в функциональные обязанности которых входит борьба с преступлениями в сфере недропользования;
 - организовать проведение мероприятий по изучению оперативной обстановки в сфере недропользования путем анализа оперативной и иной информации, дел оперативного учета, материалов уголовных дел с целью выявления наиболее криминогенных административно-территориальных единиц;
 - обобщить и распространить опыт по вопросам условий пользования недрами. Предусмотренным в лицензии, условия сохраняют свою силу в течение оговоренных в лицензии сроков либо в течение всего срока ее действия. Изменение этих условий допускается только при согласии пользователя недр и органов, предоставивших лицензию, обзоры, методические рекомендации;
 - проанализировать социально-экономические и правовые причины преступлений в сфере недропользования, соответствие уровня правового, организационно-тактического, тактико-технического обеспечения оперативно-розыскной деятельности ОВД потребностям практики;
 - проанализировать режимы оперативного обслуживания сферы недропользования органами внутренних дел, разработать их оптимальную модель и провести эксперимент по ее применению в отдельном регионе;
 - организовать проведение профилактических мероприятий, направленных на отработку частного жилого, коммунального, строительного секторов участковыми уполномоченными милиции по выявлению наличия на участке «запасов» полезных ископаемых (горы угля, песка, торфа и т. п.) и установлению правомерности как их приобретения, так и их реализации покупателю.
- À òàéÿõ äàéðè è í àéèçàòèè ñòàäíí í àäðíí èñçñáàí èÿ ï ðàáñáí è ï àäà-
í è í àí àóí àèí í ðàððááí ò àòü í í ðí ù, ðàáéèððóèèá***
- предоставление исключительных прав на добычу полезных ископаемых для лиц, открывших месторождение. Эффективным механизмом стимулирования инвестиций в геологоразведку являются гарантии предоставления исключительного права получения лицензии на разработку месторождения лицу, открывшему указанное месторождение в результате геологического изучения, а также расширение практики выдачи совмещенных лицензий;
 - прозрачность системы конкурсов и аукционов и процедуры лицензирования. Специалисты предлагают сохранить конкурсную систему предоставления недр в пользование при преимущественном использовании аукционной системы, а также прописать в законе подробную процедуру процесса лицензирования, включая порядок выдачи лицензий, внесения в них изменений, переоформления лицензий в случае передачи прав пользования недрами, порядок регистрации и реализации прав залога лицензий;
 - основания досрочного прекращения прав пользования недрами по инициативе государства. Предлагается установить закрытый перечень оснований, по которым в исключительных случаях право пользования недрами может

быть прекращено государством в одностороннем порядке. Недропользователю должен быть предоставлен разумный срок для исправления нарушений, во всех остальных случаях право пользования недрами должно прекращаться по решению суда. Необходимо совершенствовать экономический механизм, заложенный в действующей системе лицензирования недропользования.

В уточненной системе лицензирования должны найти отражение способы стоимостной оценки запасов сырья в недрах, используемые при расчетах величин разовых и регулярных платежей, ответственность за поддержание и развитие ресурсной базы; следует пересмотреть систему административных штрафов и их размеры, принципы наложения штрафов в связи с нарушением недропользователями проектных решений, выборочной отработкой месторождений (нерациональным использованием недрами), с загрязнением недр и окружающей природной среды вследствие нарушения технологической дисциплины и мер безопасности, невыполнением налоговых обязанностей¹.

6. Организация и тактика борьбы с преступными формированиями в сфере топливно-энергетического комплекса

Топливо-энергетический комплекс России составляет базовый сектор экономики по добыче, переработке, реализации и транспортировке нефти, газа, угля, других энергоносителей, обеспечивающий жизнедеятельность всей страны, формирование значительной части бюджетных доходов и валютных поступлений.

В состав ТЭК входят предприятия по добыче, переработке и транспортировке нефти и нефтепродуктов, объекты газовой и угольной промышленности, гидро- и теплоэлектростанции и др.

Современное состояние оперативной обстановки на объектах ТЭК характеризуется значительным ростом количества совершаемых преступлений, причиняющих серьезный ущерб российской экономике.

За последние три года сумма нанесенного материального ущерба только по зарегистрированным преступлениям возросла более чем в пять раз, фактически же темпы роста преступлений в данной сфере значительно превышают динамику их выявления органами внутренних дел.

Высокая доходность операций в ТЭК (особенно с нефтью и нефтепродуктами) привлекает внимание криминальных структур к деятельности хозяйствующих субъектов этой отрасли, преступные формирования активно проникают в хозяйственную и финансовую деятельность предприятий ТЭК. При непосредственном участии и лоббировании коррумпированных должностных лиц органов государственной власти оказывается давление на выбор экспортеров углеводородного сырья, формирование отпускных цен, объемов реализации,

¹ См.: Сборник методических рекомендаций ВНИИ МВД России.

распределение валютных и рублевых средств, полученных от неконтролируемого экспорта.

В топливно-энергетическом комплексе ведется ожесточенная борьба за сферы влияния, в которую вовлекаются не только участники организованных преступных формирований, но и руководители производства, а также должностные лица разных уровней, в связи с чем имеют место факты вооруженных «разборок» вплоть до физического устранения отдельных руководящих работников.

Анализ криминальной ситуации, сложившейся в ТЭК, свидетельствует о том, что наиболее массовый характер приобрели факты организованных преступных посягательств на предприятиях по добыче, переработке, реализации и транспортировке нефти и нефтепродуктов. В этой связи рассмотрим более подробно особенности организованной преступной деятельности на объектах нефтебизнеса.

Как показывает анализ практики, на рассматриваемых объектах наиболее распространенными предметами преступных посягательств являются нефть и продукты ее переработки, денежные средства, ценные бумаги нефтяных компаний. Среди нефтепродуктов наиболее часто предметами преступного посягательства являются бензин, битум, дизельное топливо, масла, синтетический спирт и другая продукция технологического производства.

Исходя из специфики функционирования объектов нефтяного комплекса все совершаемые здесь преступления в зависимости от места работы злоумышленника можно разделить на преступления, совершенные работником данной компании и лицом, не работающим в данной компании.

***È ÷ èñò í àèáíèáá ðàðàèòàðí ùò ïñááí íñòàé ïðàñòóíèáíèé, ïñááð-
øàáí ùò í à íáíáèòàò íáòòýííá èíí ïèèñá, ï íáéí íòíáñòè:***

– значительный удельный вес групповых посягательств, в которых определяющую роль играют руководители различного уровня;

– межрегиональный характер деятельности преступных группировок, действующих на объектах указанной хозяйственной системы. Совершение отдельных преступлений носит международный характер (факты незаконной поставки в страны СНГ нефти и нефтепродуктов в режиме таможенного транзита, контрабандные поставки энергоносителей в страны ближнего и дальнего зарубежья);

– тесное переплетение интересов коррумпированных сотрудников органов государственной власти и управления, руководителей и сотрудников нефтяных компаний, членов организованных преступных групп;

– крупномасштабность противоправных сделок (материальный ущерб от не контролируемых государственными структурами поставок нефти и продуктов ее переработки исчисляется миллионами рублей);

похищается и доставляется в подпольные цеха. Путем переработки с использованием самодельных перегонных установок получают горюче-смазочные материалы (ГСМ), как правило, низкого качества для реализации его в других регионах России.

Повсеместно вскрываются факты получения организованными преступными группами значительных неучтенных доходов от нелегальной деятельности по купле-продаже ГСМ. Уклонение от государственной регистрации и контроля (получение лицензий, соблюдение их условий, нарушение налоговой и кассовой дисциплины и др.) ведет к установлению криминального контроля за предприятиями отрасли и использованию их средств на нужды организованной преступности «общака».

4. Контрабанда и связанные с ней иные преступления при вывозе нефти и нефтепродуктов в страны СНГ и дальнего зарубежья.

Из-за отсутствия эффективного контроля за вывозом нефтепродуктов недобросовестные экспортеры в ущерб экономическим интересам страны получили возможность иметь неконтролируемую прибыль, большая часть которой оседает на зарубежных счетах, остальное попадает в «воровской общак» контролирующих преступных структур.

Для организации и осуществления контрабандных операций преступные группы, как правило, используют поддельные таможенные документы, лицензии (часто с указанием несуществующих фирм), переадресовку с оформлением груза как задолженности по договорам за прошлый год. Значительное количество злоупотреблений связано с неверным декларированием, нефтеэкспортеры занижают объем перемещаемого товара либо осуществляют поставки за рубеж высококачественных ГСМ под видом низкосортных нефтепродуктов.

Анализ практики свидетельствует, что для осуществления контрабандных операций преступные группы используют возможности вывоза товаров на временное хранение и переработку сырья за рубежом. В результате крупные партии нефти и другие энергоресурсы отправляются ими из России без оформления экспортных контрактов на заводы и предприятия Украины и Беларуси, а затем, в нарушение обязательств по временному хранению и переработке, реализуются в странах Западной Европы и США. Для сокрытия противоправных сделок дельцы предоставляют в таможенные органы подложные документы о якобы ввезенных в Россию нефтепродуктах.

Преступные группы все чаще прибегают к помощи работников транспортных и таможенных служб, к подкупу представителей власти и управления.

В последнее время получил распространение незаконный вывоз частными лицами бензина в страны ближнего зарубежья. Это наиболее характерно для приграничных районов, что в основном обусловлено топливным кризисом в Беларуси и на Украине.

оперативных работников за указанными объектами; изучение структуры и характера деятельности этих предприятий и организаций; сбор, концентрация, анализ и оценка сведений, характеризующих оперативную обстановку на обслуживаемых объектах; подбор и расстановка негласных сотрудников; организация взаимодействия между оперативными подразделениями органов внутренних дел.

Как правило, оперативное обслуживание объектов экономики основывается на объектово-отраслевом принципе. В соответствии с ним за оперативным сотрудником или группой сотрудников закрепляются все объекты, входящие в ТЭК и расположенные на обслуживаемой органами внутренних дел территории.

Анализ практики показывает, что в регионах, где сосредоточено значительное количество объектов по добыче и переработке топливно-энергетических ресурсов, создаются межрайонные оперативно-поисковые отделы, на которые возлагаются задачи по выявлению и раскрытию экономических преступлений, совершаемых, прежде всего, в организованных формах на обслуживаемой территории.

Для обеспечения надлежащего оперативного обслуживания закрепленных объектов ТЭК оперативный работник должен глубоко изучить особенности производственно-хозяйственной деятельности и состояние оперативной обстановки, сложившейся на них.

Наряду с оперативно-розыскными данными используются сведения, имеющиеся в департаментах или отделах ТЭК исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, материалы различных контролирующих и правоохранительных органов, включая данные оперативных и иных служб и подразделений органов внутренних дел.

Определенную информацию по вопросам сохранности топливно-энергетических ресурсов можно получить при изучении документов бухгалтерского учета и отчетности, актов проверок финансово-хозяйственной деятельности предприятий ТЭК, материалов уголовных дел, писем и заявлений граждан, публикаций в печати и пр.

Полученный оперативным сотрудником большой объем гласной и негласной информации обуславливает необходимость ее концентрации и систематизации в литерных делах, которые целесообразно заводить на объекты, входящие в систему ТЭК.

Собранные в литерном деле данные, характеризующие оперативную обстановку на объектах ТЭК, расположенных на обслуживаемой территории, анализируются, прежде всего, с учетом состояния сохранности топливно-энергетических ресурсов на конкретном объекте; наличия обстоятельств, способствующих преступным посягательствам; материалов, представляющих оперативный интерес; соответствия расстановки и квалификации негласных

сотрудников наиболее уязвимым участкам производства, переработки, хранения и реализации углеводородного сырья; характеристик выявленных преступлений, совершенных преступными группами, способов их совершения.

Проведенный анализ полученных сведений позволяет определить производственные и управленческие звенья предприятий ТЭК, где наиболее возможны организованные преступные проявления, и на этой основе разработать и осуществить меры по подбору источников оперативно-розыскной информации. Такой анализ ориентирует не только на количественные, но и на качественные характеристики негласных сотрудников.

При подборе негласных сотрудников следует иметь в виду, что на объектах ТЭК ценную информацию могут представлять ведущие специалисты, имеющие подходы к проверяемым лицам и располагающие высокими разведывательными возможностями (экономисты, юристы, бухгалтеры по учету и реализации нефтепродуктов и пр.). Кроме того, по роду своей работы и специальности они хорошо осведомлены об особенностях учета и движения топливно-энергетических ресурсов и имеют доступ к интересующей оперативного работника информации.

Принимая во внимание вертикальную структуру организации нефтяных компаний, территориальную рассредоточенность структурных звеньев предприятий по добыче нефти, ее переработке, реализации, оперативные сотрудники должны особое внимание обращать на приобретение агентов, доверенных лиц, располагающих маршрутными возможностями.

Таких негласных сотрудников целесообразно ориентировать на выявление лиц, занимающихся незаконными операциями с нефтью и нефтепродуктами на межрегиональном и международном уровнях, что позволяет в дальнейшем во взаимодействии с соответствующими правоохранительными органами проводить необходимые оперативно-розыскные мероприятия по изолированию преступников.

Перспективной, способствующей совершенствованию организации оперативного обслуживания объектов ТЭК является практика оперативных подразделений органов внутренних дел, которые идут по пути приобретения резидентов с передачей им на связь агентов и доверенных лиц, работающих на объектах названной хозяйственной системы.

В качестве резидентов целесообразно подбирать лиц, являющихся работниками одного из органов государственного управления (департамента или отдела ТЭК исполнительного органа государственной власти края, области, республики), либо работников управленческого звена объектов ТЭК (сотрудников контрольно-ревизионной структуры, службы безопасности), других специалистов, служебное положение которых позволяет свободно общаться с широким кругом граждан и успешно выполнять негласные функции.

Занятие резидентом определенной должности создает значительные организационно-тактические преимущества, позволяющие ему более конспиративно осуществлять устойчивые контакты со спецаппаратом, а также лично собирать ценную оперативно-розыскную информацию.

Тенденция к интеграции (объединению) действий организованных преступных формирований в сфере ТЭК в масштабах нескольких регионов требует совершенствования форм и методов борьбы с такими преступлениями, в частности, повышения эффективности взаимодействия между оперативными подразделениями органов внутренних дел, на территории обслуживания которых они совершаются.

Учитывая указанную выше тенденцию, в целях совершенствования организации оперативного обслуживания предприятий ТЭК необходимо, в частности, осуществлять взаимное информирование соответствующих оперативных подразделений о физических и юридических лицах, причастных к незаконным операциям с топливно-энергетическими ресурсами. Прежде всего, этот вопрос должен стоять в центре внимания оперативных подразделений, обслуживающих объекты ТЭК, имеющие межрегиональную структуру или устойчивые хозяйственные связи с потребителями и переработчиками углеводородного сырья.

Следует подчеркнуть, что постоянный обмен оперативно значимой информацией позволяет получить материалы, которые после оперативной проверки могут стать исходными данными для проведения совместных или согласованных оперативно-розыскных мероприятий по оперативной разработке криминальных структур, подозреваемых в совершении хищений и иных экономических преступлений с энергоносителями.

В связи с тем, что вокруг крупных предприятий ТЭК создаются многочисленные коммерческие структуры, контролируемые различными преступными формированиями, целесообразно осуществлять тесное взаимодействие оперативных подразделений органов внутренних дел с другими субъектами оперативно-розыскной деятельности.

Получая из различных источников значительный объем разнообразной информации о состоянии оперативной обстановки на объектах ТЭК, оперативные сотрудники в первую очередь должны выделять те сведения, которые могут указать на признаки преступлений, совершенных участниками организованных преступных структур, тщательно их проверять и принимать меры к пресечению преступной деятельности ОПС.

Íñîáíúì è ìíèñéíáúì è ìðèçíáèàì è ìðáñòóí'èáí'èé, ñááðøááì úõ íá íáúáèòáõ ÒÝË, ì íáñò ýáèýòúññ ñèááðøùèá íáñòíýðáèúñòáá:

– подозрительные связи работников предприятий ТЭК с представителями криминальных структур;

- сокрытие фактических объемов добываемого или перерабатываемого углеводородного сырья;
- установление доверительных отношений и подкуп должностных лиц железнодорожного транспорта для обеспечения непрерывного слежения за продвижением контрабандного груза; фальсификация сведений о потерях, связанных с переработкой нефти;
- неправильное отражение в документах сведений, связанных с реализацией топливно-энергетических ресурсов;
- внесение в документы фиктивных записей о количественных и качественных характеристиках поставляемого потребителям углеводородного сырья;
- факты осуществления предпринимательской деятельности при производстве и реализации ГСМ без регистрации и лицензии;
- фальсификация изготавливаемой продукции (ГСМ и др.).

О подготавливаемом или совершенном участниками криминальных структур преступлении, как правило, с наибольшей достоверностью может свидетельствовать не один отдельно взятый признак, а их совокупность. Иными словами, указанные выше или другие обстоятельства не всегда являются основными для вывода, что в действиях той или иной группы лиц содержится состав преступления. Тем не менее, они позволяют выдвинуть предположение о возможном преступлении в сфере ТЭК и способе его совершения, помогают целенаправленно провести предварительную оперативную проверку обнаруженных фактов и в зависимости от ее результатов принять необходимые меры.

Если в ходе проверки получены достаточные данные, указывающие на наличие в деянии признаков преступления, принимается решение о возбуждении уголовного дела. Объем и направленность последующих оперативно-розыскных мероприятий и следственных действий по раскрытию преступления определяются в зависимости от результатов работы на первоначальном этапе.

Если в результате проверки первичных сведений будет получена информация, дающая основание подозревать группу лиц в подготовке или совершении замаскированного преступления, носящего организованный характер, раскрытие которого сопряжено с необходимостью осуществления комплекса оперативно-розыскных мероприятий, то принимается решение о заведении дела оперативной разработки.

Важным элементом оперативной разработки участников преступных формирований, обуславливающим успешное раскрытие преступлений, является процесс документирования преступных действий, при котором обнаруживаются, фиксируются, собираются, исследуются и оцениваются фактические данные о событии преступления и лицах, причастных к его совершению, обеспечивается возможность их дальнейшего использования в качестве доказательств по уголовному делу. Таким образом, в процессе документирования

следует получать фактические данные, которые определяются многими обстоятельствами, подлежащими доказыванию в соответствии с уголовно-процессуальным законодательством. Прежде всего, это место, время, способ совершения преступления, а также круг его участников.

Í ðeì áí è ò æ ù ù í é í ð á ñ ò ó í é á í è ý ì , ñ á á ð ò á á ì ù ì í ð á ñ ò ó í í ù ì è ò í ð í è ð í á á í è ý ì è á ñ ó á á Ò Ý È , á ò í á á á í è ò ì á í è ò è ð í á á í è ý í á í á ò í á è ì í ñ á í á á í è ì á í è á í á ð á ù á ò ù í í á á ù ý ä è á í è á è ò è è ñ ö è ð ñ ä ä ö ð ù è ò ò á è ò è : á ñ è è ò ä á í ù ò :

- характер структуры преступной группы, ее основные (лидеры, организаторы) и второстепенные участники;
- распределение функций между организаторами и активными членами преступной группы;
- конкретные факты и география организованной преступной деятельности, способы преступных посягательств в сфере оборота топливно-энергетических ресурсов; организаторы и исполнители конкретных преступлений;
- наличие и характер коррумпированных связей в органах государственной власти и управления.

Задача выявления всех участников преступления возникает потому, что замаскированные преступления на объектах ТЭК, как правило, совершаются организованной группой. Один преступник обычно не в состоянии осуществить незаконные операции с энергоресурсами, реализовать свои преступные действия путем оформления соответствующих документов.

Сложность разоблачения преступных формирований на объектах ТЭК заключается в множественности способов преступных действий и преступных связей злоумышленников. Поэтому на первоначальном этапе раскрытия того или иного преступления лица, его совершившие, а так же соучастники, оказывающие содействие порой бывают неизвестны.

Следует подчеркнуть, что в преступных формированиях, действующих на объектах ТЭК, как правило, участвуют лица, работающие в различных звеньях одного предприятия и даже за его пределами. Поэтому помимо выявления преступников на том или ином предприятии следует уделять внимание установлению их связей в иных городах, областях, республиках. В последнем случае оперативно-розыскные мероприятия по документированию должны проводиться во взаимодействии с соответствующими оперативными подразделениями органов внутренних дел.

Конкретные мероприятия по документированию преступных действий участников преступных формирований, подготавливающих либо совершающих преступления на объектах ТЭК, определяются в зависимости от обстановки, места, времени, способа совершения преступлений. Учитывая это, в процессе документирования необходимо осуществлять оперативно-розыскные мероприятия по установлению лиц, располагающих соответствующими сведениями,

транспортом необходимо установить лиц, ответственных за отгрузку нефтепродуктов, непосредственно оформивших сопроводительные документы, а также лиц, которые по данным документам производили налив нефтепродуктов в цистерны на нефтеперерабатывающем заводе, планировали использование подъездного состава в управлении железной дороги.

После установления тех, кто может располагать данными о преступной деятельности разрабатываемых, необходимо определить, насколько они будут откровенны с оперативными работниками в зависимости от их отношения к преступникам. Как правило, наибольшую откровенность проявляют лица, не связанные с преступниками приятельскими и иными отношениями и не заинтересованные в сокрытии преступных махинаций. Если лицо, осведомленное о преступлении, совершенном организованной группой, состоит в близких или родственных связях с разрабатываемыми, то тактически грамотнее будет допросить его после возбуждения уголовного дела.

Важной задачей, от решения которой во многом зависит успех документирования организованной преступной деятельности на объектах ТЭК, является своевременное выявление, тщательное исследование и обеспечение сохранности предметов и документов.

À èà: àñò àà ì ðààì àò ìá, èñ ì èùùàì ùò ì ðàñò òì ì è èàì è ì ðè ñààðò àì è è ì ðàñò òì è àì è è, ì ì ñò àùñò òì à ò ù

- оборудование предприятия, осуществляющего безлицензионную разработку недр;
- фальсифицированные ГСМ;
- транспортные средства, предназначенные для транспортировки похищенной нефти и нефтепродуктов;
- производственные установки, используемые для переработки нефти кустарным способом.

Чтобы обнаружить предметы, указывающие на совершение преступлений, оперативный работник должен заранее знать, что искать, где, а также каким образом зашифровать действия по обнаружению искомого. Непосредственному обнаружению предметов, свидетельствующих о преступных действиях разрабатываемых, может предшествовать проверка работы АЗС и других заправочных предприятий, техники безопасности выполнения отдельных видов работ, соблюдения норм налогового законодательства, правил экологической безопасности и т. д.

В качестве предлога для обнаружения предметов могут использоваться заявления, письма, жалобы юридических и физических лиц. Такие мероприятия, как правило, сопровождаются осмотром производственных и иных помещений, других мест хранения и использования имущества, изъятием необходимых образцов сырья и продукции.

Примерный перечень документов, могущих быть доказательствами по делам о преступлениях, связанных с посягательствами на топливно-энергетические ресурсы, довольно широк. В нефтяных компаниях это различные управленческие, бухгалтерские, финансовые, технологические документы.

На нефтебазах к таким документам относятся транспортная документация на поступившие нефтепродукты; акты приемки нефтегрузов от железнодорожных составов, нефтеперерабатывающих заводов; расчеты естественной убыли ГСМ на прием, отпуск и хранение и некоторые другие.

№№№№ №№№№ №№№№ №№№№ №№№№ №№№№ №№№№ №№№№ №№№№ №№№№

- неправильно оформлены (использовались бланки неустановленной формы, не были заполнены все необходимые реквизиты);
- отражают незаконные по своему содержанию операции;
- не соответствуют по своему содержанию фактически выполненным хозяйственным операциям.

К ним относятся документы, в которых не получили отражения фактически выполненные хозяйственные операции, бестоварные документы, документы, содержащие ложные сведения об отдельных сторонах действительно совершенных хозяйственных операций¹.

Наряду с документами, составляющими внутренний документооборот предприятий ТЭК, необходимо устанавливать различные письма, записки, записи «черного учета» разрабатываемых, которые могут содержать данные о преступных посягательствах на энергоресурсы. Тактические приемы, используемые для выявления указанных документов, могут быть различными, с этой целью они изучаются с помощью граждан, оказывающих содействие органам внутренних дел. Одним из приемов выявления является сопоставление разных экземпляров одного, а также документа с другими сопутствующими документами. Например, сопоставление данных книги оператора нефтебазы по отгрузке нефтепродуктов потребителям, книги приема грузов к отправлению товарной конторы станции-отправителя, книги поступления грузов товарной конторы станции-получателя, а также документов нефтебаз по взаиморасчетам за поставки нефтепродуктов позволяет выявить махинации, связанные с реализацией неучтенных излишков бензина по железной дороге.

Чтобы злоумышленники не уничтожили изобличающие документы, оперативный работник должен в неотложном порядке принять меры к обеспечению их сохранности. Это достигается путем проведения оперативной комбинации, в процессе которой оперативный работник лично либо через негласный аппарат снимает копию (ксеро-, фото-). Данные копии, сделанные конфидентом либо оперативным работником, в дальнейшем могут быть использованы для выяснения характера действий участников преступной группы, круга лиц, причастных к исполнению этих действий, сопоставления с результатами негласных или зашифрованных опросов граждан и т. д.

¹ См.: Выявление и раскрытие преступлений в сфере экономики: учеб.-практ. пособие. М., 2004.

При документировании преступных действий разрабатываемых может возникнуть необходимость проведения криминалистических и других исследований. Объектом исследования выступают документы, с помощью которых разрабатываемые маскируют свои преступные действия, а целью исследования является установление фактов подделки документов (подделка подписей, следы подчисток, дописки и др.).

С помощью специального аппарата оперативные сотрудники получают интересные документы, свободные образцы почерка и при помощи специалистов подвергают их исследованию, а затем незаметно возвращают на место.

Важным направлением документирования является фиксация действий разрабатываемых. Как показывает практика, эффективным тактическим приемом является скрытое наблюдение с использованием средств негласного аудио- и видеоконтроля.

При этом обязательно принимают участие представители общественности, а в отдельных случаях – сотрудники оперативно-поисковых и оперативно-технических подразделений органов внутренних дел. С помощью указанных сил и средств можно установить факты вывоза неучтенных излишков топлива с нефтебаз, угольных складов, скупки похищенной нефти и включения ее в технологический процесс переработки на нефтеперерабатывающем заводе или в подпольных цехах; транспортировки нефтепродуктов, полученных преступным путем; встреч и переговоров членов преступной группы и др.

Если установлено, что мошенниками создаются излишки топлива посредством смешивания различных марок горючего или добавления в резервуары воды, необходимо с помощью представителей общественности провести негласную проверочную закупку с целью получения образцов ГСМ. Полученные и соответствующим образом оформленные (составляется протокол, емкости с пробами опечатываются) пробы направляются на исследование на предмет установления октанового числа бензина и наличия в топливе воды.

Íà ìíííáá èíííëýðáí ùõ á íáñòíýíáá áðáí ý ì áòíáèé èííëáííááí èý íáðòáí ðíáðéòíá íáðáá ìíáðéáèèñòáí è ì íáò áóòü ìíòááéáí ù ìéááð-ùéá áííðííí:

1. Является ли представленный на исследование образец светлым нефтепродуктом (бензином, дизельным топливом и т. д.)?
2. Какой товарной марке автомобильного бензина соответствует представленный на исследование образец?
3. Фальсифицирован ли представленный на исследование образец и если да, то каким возможным путем?
4. Одинаковы ли по способу изготовления представленные на исследование образцы?

Заключение

Подводя итог, считаем уместным отметить, что преступность в любой сфере деятельности в связи с изменениями как в обществе, так и в государстве имеет свойство видоизменяться и принимать различные формы.

Если в процессе документирования собраны факты и обстоятельства, свидетельствующие о наличии конкретного состава преступления в сфере оборота углеводородного сырья, выявлены основные участники преступления и задокументированы их преступные действия, т. е. достигнуты цели, которые ставились при заведении оперативной разработки, принимается решение о ее реализации.

Наряду с этим следует обратить внимание на тот факт, что преступная деятельность непрерывно совершенствуется как по способам совершения таких деяний, так и по способам и приемам маскировки (сокрытия) преступного проявления. Так, в практической деятельности органов внутренних дел имеются прецеденты широкого использования технических средств (замаскированных) преступниками, в частности, при врезках в газо-, нефте-, продуктопровод устанавливаются миниатюрные камеры слежения, и при появлении в районе врезки, а также при ее обнаружении работниками службы безопасности или сотрудниками ОВД преступный элемент незамедлительно предпринимает все необходимые меры для сокрытия следов преступного пребывания с целью избежать уголовного преследования.

Успешному решению данного вопроса будет способствовать тщательно продуманный, составленный с учетом специфики и особенностей собранных данных план реализации оперативных материалов. В нем предусматриваются оперативно-розыскные и следственные версии, данные, подлежащие установлению для их проверки, перечень следственных действий, обстоятельства, подлежащие установлению оперативным путем.

Литература

1. Приложение к приказу МВД России от 13 августа 2003 г. № 634 «Положение о Главном управлении по борьбе с экономическими преступлениями Федеральной службы по экономическим и налоговым преступлениям Министерства внутренних дел Российской Федерации».

2. *Аминов Р. М.* Тактика следственных действий при расследовании отдельных видов экономических преступлений: учеб.-метод. пособие по спец. 030505.65 Правоохранительная деятельность (специализация – оперативно-розыскная деятельность органов внутренних дел) / Р. М. Аминов, Е. В. Морозова. – Екатеринбург: Изд-во УрЮИ МВД России, 2007. – 58 с.

3. Выявление и раскрытие преступлений в сфере экономики: учеб.-практ. пособие. – М.: ИМЦ ГУК МВД России, 2004.

4. *Дмитриев О. В.* Экономическая преступность и противодействие ей в условиях рыночной системы хозяйства / О. В. Дмитриев. – М.: Юрист, 2005. – 396 с.
5. *Козлов В. А.* Борьба с преступностью в сфере экономики: учеб. пособие / В. А. Козлов. – М.: Щит-М, 2005. – 608 с.
6. Оперативное обслуживание подразделениями по борьбе с экономическими преступлениями органов внутренних дел сферы нефтегазового комплекса / В. Л. Попов и др. – Калининград: Калининград. юрид. ин-т, 2003. – 186 с.
7. Организация деятельности оперативных подразделений ОВД по противодействию экономическим и налоговым преступлениям: курс лекций. – М.: ЦОКР МВД России, 2005.
8. ОРД ОВД по борьбе с организованной преступностью: учебник. – М.: ИМЦ МВД России, 2004.
9. Расследование экономических преступлений: учеб.-метод. пособие / В. И. Глотов и др.; под ред. С. Ю. Журавлева, В. И. Каныгина. – М.: ЦОКР МВД России, 2006. – 564 с.
10. Сборник методических рекомендаций ВНИИ МВД России. – М., 2007.

СОДЕРЖАНИЕ

Введение	3
1. Оперативно-розыскная характеристика преступлений, совершаемых в добывающих и перерабатывающих отраслях	4
2. Особенности оперативного обслуживания добывающих и перерабатывающих отраслей	8
3. Выявление преступлений, совершаемых в добывающих и перерабатывающих отраслях	10
4. Предупреждение и раскрытие преступлений, совершаемых в добывающих и перерабатывающих отраслях	12
5. Особенности документирования действий разрабатываемых лиц при реализации горюче-смазочных материалов (ГСМ)	18
6. Организации и тактика борьбы с преступными формированиями в сфере топливно-энергетического комплекса	29
Заключение	43
Рекомендуемые нормативные акты и литература	44

Пермяков Максим Владимирович
Половка Василий Васильевич
Бородин Андрей Борисович

**Организация и тактика борьбы с преступными
проявлениями в сфере топливно-энергетического
комплекса (нефть, газ)**

Ó:ááí î-î áò îäè:áñéîá î îñáèá

По специальности 030505.65 Правоохранительная деятельность

Редактор *О. Б. Сысоева*
Компьютерная верстка *Л. Ф. Степанидиной*

Подписано в печать 01.07.2010. Формат 60x84 1/16
Печать трафаретная. Бумага офисная
Усл. печ. л. 2,8. Уч.-изд. л. 2,9
Тираж 126 экз. Заказ № 83

Организационно-научный и редакционно-издательский отдел
Уральского юридического института МВД России

620057, Екатеринбург, ул. Корепина, 66

Копировально-множительное бюро
Уральского юридического института МВД России



**Пермяков Максим Владимирович
Половка Василий Васильевич
Бородин Андрей Борисович**

**Организация и тактика борьбы
с преступными
проявлениями в сфере
топливно-энергетического
комплекса (нефть, газ)**

Ó:ááí î-î áò îäè:áñêîá î îñ áèá

По специальности 030505.65 Правоохранительная деятельность