

**АКАДЕМИЯ ПРАВООХРАНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ
ПРИ ГЕНЕРАЛЬНОЙ ПРОКУРАТУРЕ РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

ИНСТИТУТ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБУЧЕНИЯ



**«МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ВЫЯВЛЕНИЮ И
РАССЛЕДОВАНИЮ УГОЛОВНЫХ ПРАВОНАРУШЕНИЙ
В СФЕРЕ ОБОРОТА НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ»**

Учебно-методические рекомендации

г. Косшы, 2025

УДК
ББК

Рецензенты:

Шаришев С.М. – заместитель руководителя Департамента экономических расследований по Северо-Казахстанской области;

Нубаева Г.Г. – старший научный сотрудник центра исследования проблем уголовного процесса межведомственного научно-исследовательского института Академии правоохранительных органов при Генеральной прокуратуре Республики Казахстан, кандидат юридических наук.

Мусапиров Б.Т., Рыскелдиев Е.К.

Методические рекомендации по выявлению и расследованию уголовных правонарушений в сфере оборота нефти и нефтепродуктов: учебно-методические рекомендации / – Косшы: Академия правоохранительных органов при Генеральной прокуратуре Республики Казахстан, 2025. – 21 с.

В рекомендациях предлагается пошаговый алгоритм проведения расследования уголовных дел, начиная с момента регистрации заявления (сообщения) в Единый реестр досудебных расследований до составления отчета о завершении досудебного расследования.

Методические рекомендации апробированы на занятиях для слушателей первоначальной профессиональной подготовки.

Предназначаются для действующих сотрудников и могут быть использованы для проведения занятий при подготовке лиц, впервые поступающих на службу экономических расследований, и курсов повышения квалификации.

Представленная информация содержит, нормы действующего законодательства и опыта расследования по делам в сфере оборота нефти и нефтепродуктов.

УДК
ББК

Рекомендовано к опубликованию решением Учебно-методического совета Академии правоохранительных органов при Генеральной прокуратуре Республики Казахстан

ISBN

©Академия правоохранительных органов, 2025
©Мусапиров Б.Т., Рыскелдиев Е.К. 2025

СОДЕРЖАНИЕ	3
ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ	4
ВВЕДЕНИЕ.....	5
1. ОРГАНИЗАЦИЯ РАБОТЫ ПО ВЫЯВЛЕНИЮ И ПРЕСЕЧЕНИЮ НЕЗАКОННОГО ОБОРОТА НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ	
1.1 Характеристика преступной деятельности в сфере оборота нефти и нефтепродуктов.....	7
1.2 Организация и координация работы правоохранительных и государственных органов.....	8
2. РАССЛЕДОВАНИЕ УГОЛОВНЫХ ДЕЛ И ОБСТОЯТЕЛЬСТВА, ПОДЛЕЖАЩИЕ ДОКАЗЫВАНИЮ	
2.1 Вопросы организации досудебного расследования уголовных правонарушений в сфере оборота нефти и нефтепродуктов.....	11
2.2 Процессуальные особенности осмотра места происшествия, замеров и отбора проб	13
3. НАЗНАЧЕНИЕ И ПРОВЕДЕНИЯ ИССЛЕДОВАНИЙ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ	
3.1 Виды экспертиз нефтепродуктов и вопросы экспертам	15
3.2 Требования к подготовке объектов для экспертизы.....	17
4. ВЕЩЕСТВЕННЫЕ ДОКАЗАТЕЛЬСТВА И ИХ ХРАНЕНИЕ	18
ЗАКЛЮЧЕНИЕ	21
СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ	22

ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

УПК	Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан
УК	Уголовный кодекс Республики Казахстан
ЕРДР	Единый реестр досудебных расследований
АФМ	Агентство по финансовому мониторингу
СНН	Сопроводительная накладная на нефтепродукты
НП и ГСМ	Нефтепродукты и горюче-смазочные материалы
НПЗ	Нефтеперерабатывающий завод
ГОСТ	Государственный стандарт
КПСиСУ	Комитет по правовой статистике и специальным учетам
НТС	Научно-технические средства

Введение

Развитие мировой экономики в целом, и в Казахстане в частности, в большой мере зависит от ситуации в топливно-энергетическом комплексе в силу наличия больших запасов нефти, а так же по причине особого географического расположения страны, развивающейся как мощный нефтедобывающий, нефтеперерабатывающий и нефтетранспортирующий регион. Нефтяной сектор сам по себе предполагает сосредоточение крупных объемов денежных средств, материальных ценностей, высокотехнологичного оборудования, которые в купе образуют одну из основных отраслей экономики страны.

Одной из особенностей современной оперативной обстановки в сфере незаконного оборота нефти и нефтепродуктов является ее сверхдобыча и хищение с целью их последующей реализации, в основном в качестве сырья через посреднические фирмы на нефтеперерабатывающие заводы, а также за рубеж. В последнее время, расширяется незаконное использование минизаводов по переработке нефти.

Как показывает история и мировой опыт нефтедобывающих стран данный сектор всегда являлся достаточно криминализированным, поскольку легальный оборот нефти предусматривает привлечение значительно большого объема денежных средств, вывод которых формирует теневую экономику. Сам процесс переработки нефти довольно сложный и затратный.

Нефть и нефтепродукты в качестве энергетического сырья вызывают повышенный интерес, в особенности, недобросовестных участников экономической деятельности, начиная от недропользователей, владельцев и операторов трубопроводов, нефтеналивных станций, хранилищ, перерабатывающих заводов и заканчивая ее экспортерами.

Правоохранительные органы сравнительно недавно столкнулись с озвученной выше проблемой, и, хотя наработана определенная практика по расследованию различных видов преступлений экономической направленности, существует ряд трудностей, связанных именно с расследованием преступлений в сфере оборота нефти и нефтепродуктов. Фактически отсутствует методологическая криминалистическая база, материально-техническое обеспечение экспертно-криминалистических, следственных, оперативных подразделений, квалифицированный личный состав органов только формируется.

Появление новых видов преступлений, связанных с хищениями нефтепродуктов, создало необходимость детального рассмотрения данной проблемы.

Именно поэтому – вызванное реалиями и требованиями того времени в 2010 году в ранее действовавший Уголовный кодекс внесены изменения (*Закон №343-IV от 6.10.2010г. «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты РК по вопросам усиления ответственности в сфере оборота нефти и отдельных видов нефтепродуктов»*), которые прямо характеризовали преступления, связанные в сфере оборота нефти и нефтепродуктов.

В частности, определен квалифицирующий признак кражи – кража из нефтегазопровода. Кроме того, введена статья 183-1 (ныне 197) УК которой установлена ответственность за конкретные действия – транспортировка, приобретение, реализация, хранение нефти и нефтепродуктов, а также переработка нефти без документов, подтверждающих законность их происхождения.

Эти нормы сохранились и в действующем УК.

Законодатель неслучайно выделил усеченный состав преступления.

Указанная группа преступлений относится по родовому объекту к числу преступлений в сфере экономики, по видовому к преступлениям против собственности. Это предопределяет многие очень важные моменты, связанные с проведением расследования в отношении рассматриваемой категории уголовных дел. Группа хищений включает в себя такие преступления, как кража, грабеж, разбой, мошенничество, присвоение, растрата, вымогательство. Сложности процесса доказывания этих преступлений полагаем не имеется в виду наличия выработанной судебно-следственной практики по делам против собственности.

Единственно важным моментом при их расследований может стать вопрос о предмете посягательства, установление которого приводится ниже.

Методика прежде всего направлена на расследование именно уголовного правонарушения, предусмотренного специальной нормой – статья 197 УК.

Наибольшее внимание в структуре состава преступления хотелось бы уделить предмету и объекту. Именно эти элементы имеют первостепенное значение в работе следователя, связанной с выявлением, пресечением, раскрытием и расследованием преступлений данной категории.

Авторы методики надеются, что выработанные рекомендации послужат действенным инструментом и надежным путеводителем в реализации задач уголовного процесса.

1. ОРГАНИЗАЦИЯ РАБОТЫ ПО ВЫЯВЛЕНИЮ И ПРЕСЕЧЕНИЮ НЕЗАКОННОГО ОБОРОТА НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

1.1 Характеристика преступной деятельности в сфере оборота нефти и нефтепродуктов

Наиболее распространенными предметами преступных посягательств являются нефть и продукты ее переработки. Среди нефтепродуктов наиболее часто предметами преступного посягательства являются бензин, дизельное топливо, масла и другие виды продукции технологического производства.

Способы совершения анализируемых преступлений довольно разнообразны и специфичны. Для преступлений в сфере теневого оборота нефти и нефтепродуктов наиболее характерны изощренные и весьма утонченные приемы незаконного обогащения, умение использовать в преступных целях все возможные лазейки и недостатки в хозяйственной и экономико-финансовой деятельности, а также подложные документы и мошеннические действия.

Анализ правоприменительной практики показал, что в настоящее время существуют следующие **способы приобретения и реализации незаконных объемов нефти и нефтепродуктов:**

- непосредственно добыча нефти без наличия приборов учета (*на месторождениях, находящихся в пробной эксплуатации, неучтенные, законсервированные скважины*);
- добыча нефти, минуя установленные приборы учета (*различного рода незаконные врезки до установленного счетчика*);
- списание нефти на собственные нужды;
- списание потерь нефти;
- легализация похищенной нефти путем ее транспортировки и сдачи в нефтеналивные терминалы и хранилища, с последующей ее реализацией под видом легальной нефтеперерабатывающим предприятиям;
- реализация нелегальной нефти с использованием фиктивных документов под видом нефтепродуктов;
- экспорт легально добытой нефти под видом продуктов ее переработки, с уклонением от уплаты налогов и таможенных платежей в бюджет;
- кража из нефтегазопровода, путем незаконного подключения к трубопроводам (*врезка*);
- переработка нелегальной нефти на НПЗ и дальнейшая реализация полученных нефтепродуктов;
- приобретение, транспортировка, реализация и хранение нефтепродуктов без документов, подтверждающих их происхождение (*без сопроводительной накладной на нефтепродукт установленного образца*) либо с документами, подтверждающими законность происхождения других нефтепродуктов, т.е. несоответствие вида перевозимых нефтепродуктов виду нефтепродуктов, указанных в сопроводительной накладной на нефтепродукт.

1.2 Организация и координация работы правоохранительных и государственных органов

Эффективность принимаемых мер в этой сфере может быть достигнута лишь при условии выработки комплекса мероприятий, координации действий и оперативного взаимодействия всех правоохранительных и уполномоченных государственных органов.

Необходимо с представителями бизнес-сообщества провести работу по разъяснению важности принятия совместных мероприятий по противодействию нелегальному обороту нефти и нефтепродуктов, который наносит значительный экономический ущерб и интересам хозяйствующих субъектов («круглые столы», семинары, совещания и т.д.).

По результатам этой работы целесообразно заключить меморандумы (соглашения) о взаимодействии в этих вопросах.

При этом необходимо отработать механизмы оперативного обмена информацией с использованием возможностей мобильной, факсимильной и интернет - связи с определением ответственных лиц и сторон за эту работу с обязательным отражением условий сохранения коммерческой тайны.

В рамках заключенного соглашения, для использования в мониторинге, необходимо обеспечить предоставление всеми недропользователями и переработчиками нефти списков своих контрагентов по поставке и реализации нефти и нефтепродуктов.

На следующем этапе необходимо истребовать от региональных представителей Министерства энергетики и местных исполнительных органов сведения о недропользователях, осуществляющих добычу, транспортировку, хранение и переработку нефти на территории соответствующей области.

В случаях отправки или приема груза логистическими компаниями необходимо запросить у них сведения о заказчике услуг по оформлению транспортировки груза.

После получения указанных сведений необходимо установить легальность происхождения нефти и нефтепродуктов путем направления запросов недропользователям (при отгрузке нефти) и нефтеперерабатывающим (при отгрузке нефтепродуктов) предприятиям на предмет подтверждения наличия или отсутствия контрактов (договоров) о реализации нефти и нефтепродуктов с собственником груза.

Эти же сведения о грузоотправителях должны быть направлены в территориальные органы АФМ для установления законности его происхождения путем проведения оперативно-розыскных мероприятий.

По представленным отделениями железной дороги сведениям необходимо вести систематически обновляемый список постоянных и подтвердивших законность происхождения груза грузоотправителей.

Согласно пп.2) п.2 статьи 5 Закона РК «О государственном регулировании производства и оборота отдельных видов нефтепродуктов» от 20 июля 2011 года № 463-IV, одной из задач государственного регулирования

производства и оборота нефтепродуктов является защита экономических интересов Республики Казахстан, в том числе создание условий, исключающих незаконное производство и оборот нефтепродуктов.

В соответствии с пп.2) и 5) статьи 8 вышеупомянутого Закона, осуществление государственного контроля в области оборота отдельных видов нефтепродуктов (бензин, авиационное и дизельное топливо, мазут) и камерального контроля за их оборотом является компетенцией уполномоченного органа в области оборота нефтепродуктов.

Согласно статьи 20 данного Закона, одним из обязательных условий при импорте нефтепродуктов является оформление сопроводительных накладных, а при транспортировке нефти и нефтепродуктов трубопроводом, железнодорожным, автомобильным, морским, внутренним водным и воздушным транспортом – дополнительно, документы должны соответствовать требованиям, установленным для перевозки опасных грузов для каждого вида транспорта.

При этом сопроводительные накладные оформляются в электронном виде посредством интернет-ресурса, которые анализируются налоговым органом в «online» режиме по автоматизированной системе обработки налоговой отчетности.

В этой связи, при поступлении из отделения железной дороги сведений об отгрузке указанных видов нефтепродуктов необходимо отправить эти сведения в территориальный налоговый орган для проведения камеральной проверки на предмет декларирования собственником груза.

Направляемые сведения должны содержать наименование груза, его вес, номер цистерны, наименование собственника (отправителя груза), его реквизиты, станции отправления и назначения, наименование получателя, его реквизиты.

В случае не подтверждения налоговым органом декларирования транспортировки нефтепродукта его собственником, необходимо добиваться проведения налоговой проверки, в том числе по вопросам легальности происхождения отгружаемого нефтепродукта, и, в случае подтверждения, привлечении виновного лица к установленной законом административной ответственности.

В случае установления по результатам налоговой проверки признаков нелегальности отгружаемого нефтепродукта материалы проверки передаются в территориальные органы АФМ для проведения проверки и принятия соответствующего процессуального решения.

При мониторинге легальности отгружаемых грузов в зоны риска следует относить перевозки, осуществляемые грузоотправителями:

- впервые;
- в незначительных объемах (до 10-15 вагонов);
- не осуществляющими добычу или переработку нефти и нефтепродуктов;
- транспортирующими грузы за пределы республики;

Необходимо также запросить следующие сведения о грузоотправителе:

1. В налоговых органах:

- о состоянии расчетов с бюджетом на текущий период (наличие или отсутствие задолженности);
- копии деклараций по корпоративному подоходному налогу за истекший год (наличие или отсутствие оборота финансовых средств);
- о своевременности предоставления налоговой отчетности;
- копии актов налоговых проверок за предыдущие 2 года;

2. В органах юстиции:

- сведения о государственной регистрации (*свидетельство, устав*);
- наличие зарегистрированных прав на недвижимое имущество;

3. В органах по работе с несостоятельными должниками:

- о применении судебных процедур банкротства или реабилитации;

4. В органах КПСиСУ ГП РК о наличии досудебных расследований в отношении руководителей, учредителей, представителей и т.д. собственника груза.

В случае установления, что отгружаемые нефть и нефтепродукты приобретены грузоотправителем у второго лица, аналогичные мероприятия проводятся и в отношении продавца.

После задержания груза необходимо незамедлительно принять меры по регистрации материала в ЕРДР, в т.ч. по своевременному назначению судебно-товароведческих, судебно-химических экспертиз и других мероприятий.

Как свидетельствует следственная практика, одним из способов легализации похищенной нефти организованными преступными группами является его переработка.

В соответствии с требованиями п.п.4) п.3 статьи 12 Закона «О государственном регулировании производства и оборота отдельных видов нефтепродуктов», производителям нефтепродуктов запрещается приобретать, а также принимать на переработку сырую нефть и (или) газовый конденсат у поставщиков нефти при отсутствии у поставщика нефти документов, подтверждающих происхождение приобретаемых (принимаемых) сырой нефти и (или) газового конденсата и качество поставляемых сырой нефти и (или) газового конденсата.

Используя недостаточность принимаемых мер по государственному регулированию производства и оборота нефтепродуктов, разрабатываются различные преступные схемы по передаче нелегальной нефти нефтеперерабатывающим предприятиям по фиктивным документам о законности его происхождения (фиктивные контракты с недропользователями, фиктивные договора купли-продажи с посредническими компаниями).

2. РАССЛЕДОВАНИЕ УГОЛОВНЫХ ДЕЛ И ОБСТОЯТЕЛЬСТВА, ПОДЛЕЖАЩИЕ ДОКАЗЫВАНИЮ

2.1 Вопросы организации досудебного расследования уголовных правонарушений в сфере оборота нефти и нефтепродуктов

Ввиду актуальности рассматриваемого вопроса, необходимости противодействия и защиты экономических интересов государства выявление и пресечение рассматриваемых фактов осуществляется не только органами таможни и службы экономических расследований, но и в рамках межведомственного взаимодействия совместно с органами прокуратуры и внутренних дел.

Обстоятельства, подлежащие доказыванию по каждому уголовному делу, определены в ст.113 УПК (*событие и предусмотренные законом признаки состава преступления и т.д.*).

Отличительные особенности расследования дел в сфере оборота нефти от других составов преступлений является исследование и установление нижеследующих обстоятельств:

- способ совершения преступления;
- предмет преступного посягательства;
- наличие и проверка документов, подтверждающих законность их происхождения;
- размер предмета посягательства.

По делам данной категории эти обстоятельства подлежат исследованию параллельно и неразрывно друг с другом, т.е. следует и необходимо удостовериться, что предметом посягательства является нефть/нефтепродукты, проверить законность ее происхождения и способ совершения преступления.

Состав уголовного правонарушения, предусмотренного статьей 197 УК, образуется независимо от объема и стоимости нефти или нефтепродуктов, транспортируемых, приобретенных, реализуемых или хранимых, а также перерабатываемой нефти при условии, что эта деятельность осуществляется без документов, подтверждающих законность их происхождения.

Данное деяние из уголовного проступка в разряд преступлений переходит при условии совершения этих действий в крупном размере, понятие которого приводится в п.38) статьи 3 УК – 1 000 месячных расчетных показателей.

Следует иметь в виду, что в целом производство и оборот нефтепродуктов регулируется Законом «О государственном регулировании производства и оборота отдельных видов нефтепродуктов» и производными от него нормативными и подзаконными актами.

Дополнительно рекомендуем ознакомиться с материалами научно-практического комплекса «Особенности расследования отдельных видов уголовных правонарушений в сфере оборота нефти и нефтепродуктов»

(Академия правоохранительных органов, СЭР КФМ МФ РК, Нур-Султан, 2019г.), содержащего расширенную характеристику состава уголовных правонарушений по ст.197 УК, тактические особенности следственных действий, а также рекомендации по выявлению, фиксации и оценке доказательств.

Под оборотом нефтепродуктов понимается приобретение, хранение, оптовая и розничная реализация, отгрузка, транспортировка, экспорт и импорт нефтепродуктов.

При этом, указанный Закон четко регламентирует права и обязанности производителей нефтепродуктов, в особенности в части реализации и приобретения нефти и нефтепродуктов.

Отступление от этих требований закона влечет установленную ответственность, в зависимости от способа совершения и манипуляции с документами, административную либо уголовную.

Понятие самой нефти дано в Кодексе Республики Казахстан № 125-VI ЗРК от 27 декабря 2017 года «О недрах и недропользовании».

Наиболее часто выявляемые события в практике транспортного региона это задержание нефти и нефтепродуктов, следующих наземным транспортом для последующей реализации, в особенности, за пределы РК.

Между тем, ч.3 ст.12 Закона «О государственном регулировании производства и оборота отдельных видов нефтепродуктов» производителям нефтепродуктов установлен запрет на реализацию сырой нефти, приобретение и принятие на переработку сырой нефти у поставщиков нефти при отсутствии документов, указанных в подпунктах 1 и 2 пункта 5 статьи 18 настоящего Закона.

К указанным документам отнесены документы, подтверждающие законность происхождения сырой нефти и ее качество.

Основным документом, в частности, при транспортировке нефти и нефтепродуктов является сопроводительная накладная (далее - СНН) требования по оформлению, получению, выдаче, учету и хранению, а также её форме изложены в «Правилах оформления сопроводительных накладных на товары и их документооборот», утвержденные Приказом Первого заместителя Премьер-Министра РК – Министра финансов РК №1424 от 26 декабря 2019 года.

Поскольку законом определено, что в качестве одного из главных признаков состава преступления является наличие документов, подтверждающих законность происхождения нефти и нефтепродуктов, следует тщательно исследовать имеющуюся документацию.

Наряду с проверкой достоверности СНН необходимо проверить и сопутствующие документы, договора купли-продажи, декларации, персональный идентификационный номер-код и т.д.

При предъявлении договора купли-продажи (мены) свидетельствующие о праве собственности на указанную нефть и нефтепродукты в обязательном

порядке следует проверять другие стороны договора на предмет мнимости сделки с целью сокрытия преступных действий.

При проверке отчуждающей стороны договора следует иметь ввиду, что указанные требования закона в равной степени относятся и к нему, т.е. данное лицо также обязано подтвердить законность происхождения нефти, в том числе ее добычу.

В случаях когда отчуждающей стороной договора выступает нефтедобывающее предприятие необходимо удостовериться в его регистрации в налоговых органах и юстиции, наличии на указанный вид деятельности соответствующего разрешения (лицензии), ее регистрации в уполномоченных органах.

В случаях подтверждения версии того, что документы являются поддельными и их содержание не соответствует действительности либо предъявляемым требованиям, необходимо назначить по ним соответствующие экспертизы для определения их подлинности, в особенности, судебно-техническую, почерковедческую и т.д.

На практике органами уголовного преследования часто назначаются и проводятся указанные экспертизы. В этой связи, проблемных вопросов возникнуть не должно.

Важно помнить, что разрешение экспертизы и дача экспертом категоричных выводов зависит от качества предоставленных материалов и объектов исследования, в связи с этим, назначая экспертизу рекомендуется строго придерживаться требований нормативных и регулятивных правовых актов.

2.2 Процессуальные особенности осмотра места происшествия, замеров и отбора проб

Расследование уголовных правонарушений в сфере оборота нефти и нефтепродуктов имеет свою специфику, проявляющуюся преимущественно на первоначальном этапе, когда особое значение приобретают своевременный и качественно организованный осмотр места происшествия, точный замер объёмов жидкостей, отбор проб с соблюдением требований ГОСТ, а также незамедлительное назначение соответствующих экспертиз для установления состава и происхождения изъятых нефтепродуктов. Именно на этом этапе закладываются ключевые доказательства, позволяющие в дальнейшем подтвердить противоправность действий и установить виновных лиц, что принципиально отличает указанные расследования от иных экономических преступлений.

Одним из наиболее важных этапов расследования уголовного дела является осмотр места происшествия.

Именно поэтому принято данное следственное действие делить на 3 единосоставляющих этапа: подготовительный, рабочий и заключительный.

Не углубляясь в теоритические аспекты всех этих этапов применительно к рассматриваемой категории дел отметим, что *подготовительная* часть содержит тщательный анализ первоначальных и имеющихся материалов с тем, чтобы определить объем подготовительных материалов и так называемых инструментов.

К ним следует отнести не только процессуальные документы, но и научно-технических приборы и средства, привлеченные специалисты, специфичные упаковочные материалы и т.д.

Иными словами исходя из того, где совершено преступление, вид и способ совершения, а также предмета преступления нам необходимо заблаговременно привлечь специалистов в области оборота и производства НП и ГСМ; удостовериться в наличии, готовности и допустимости НТС; определить перечень возможных мест хранения изъятой продукции; инструктаж участников следственного действия о ходе проведения и мерах безопасности.

Рабочий этап предусматривает непосредственное проведение осмотра места происшествия.

Следует иметь в виду, что общие правила производства данного следственного действия определены в статье 220 и в главе 27 УПК, а Инструкцией о применении технических средств фиксации хода и результатов следственных действий, утвержденного приказом Генерального Прокурора Республики Казахстан от 31 мая 2012 года № 68, регламентирован порядок применения технических средств (*видеокамера, фотоаппарат, диктофон*).

По делам рассматриваемой категории осмотр места происшествия следует проводить безотлагательно.

Редко, но все же встречаются на практике случаи, когда органом уголовного преследования интересующие объекты материального мира (*к примеру, вагон-цистерна*) опечатываются и их осмотр откладывается на определенное время.

Такие случаи вызваны именно упущениями на подготовительном этапе и повышают риск совершения хищения, либо подмены жидкости находящейся в емкостях.

Когда взвешивание предмета посягательства невозможно либо представляет собой достаточно сложный процесс, измерение массы либо объема необходимо производить с привлечением согласно ст.81 УПК соответствующего специалиста.

Для измерения не следует перемещать предмет посягательства из одного места в другое, либо из определенного сосуда в специальные емкости, поскольку указанное в зависимости от определенных обстоятельств влечет потерю легких фракции.

Квалифицированный специалист путем замера параметров емкости легко может арифметически определить его объем, с учетом плотности и других особенностей жидкости.

Не менее важным процессом является отбор проб, который также рекомендуется производить при осмотре места происшествия и совместно со специалистом.

Основания и порядок привлечения специалиста определены в ст.81 УПК, где в качестве первостепенной его потребности указано наличие специальных знаний, необходимых для оказания содействия следствию по вопросам, входящим в его специальную компетенцию.

В этой связи, а также учитывая, что процесс отбора проб имеет определенные опасности в плане легковоспламеняемости и требует соблюдения мер безопасности и предосторожности, привлечение лица в уголовный процесс позволит только улучшить работу органа уголовного преследования.

Порядок отбора проб нефти и нефтепродуктов четко регламентирован ГОСТ 2517-85 «Нефть и нефтепродукты. Методы отбора проб», который является межгосударственным стандартом и его точное соблюдение позволит качественно произвести отбор проб и обеспечит объективность выводов специалистов и экспертов об определении точных параметров исследуемых образцов.

Стандартом применяемым непосредственно в Казахстане является ISO 3170:2022 «Нефть и нефтепродукты. Ручные методы отбора проб», который также должен применяться вместе с ISO 3171 «Нефтепродукты жидкие. Автоматический отбор проб из трубопроводов».

Суть этого действия в обоих актах сводится к тому, что нефть и нефтепродукты в зависимости от условий хранения (*размера емкости*) следует отбирать с трех уровней последовательно сверху вниз и пробоотборником, который также должен соответствовать ГОСТу.

Пробы, отобранные с помощью этих методов, предназначены для определения качества жидкости/углеводородов, содержания воды и других загрязняющих веществ, которые не считаются частью жидкости.

На *заключительном этапе* необходимо систематизировать полученные сведения. Следователь обязан тщательно упаковать, опломбировать и удостовериться в герметичности и отсутствия возможности их подмены извне. Изъятые образцы и предметы классифицировать по видам с тем, чтобы определить условия хранения каждого из них.

Далее, определить места их временного хранения до проведения экспертных исследований и признания вещественными доказательствами.

Данный этап также содержит в себе составление протокола осмотра места происшествия. Процессуальный документ должен отображать детальный алгоритм действий и быть удостоверен подписями всех участников следственного действия.

3. Назначение и проведения экспертизы нефти и нефтепродуктов

3.1 Виды экспертиз нефтепродуктов, вопросы исследования перед экспертами

Практика показывает, что одним из способов совершения данного вида преступления является транспортировка, приобретение, реализация и хранение нефти (*независимо от цели*) под видом продуктов ее переработки или других предметов материального мира (*жидкости*).

В этой связи, во всех без исключения случаях подозрения груза следует назначить соответствующие экспертизы (*нефтепродуктов, горюче-смазочных материалов, химическую, физико-химическую*) на предмет определения состава жидкости и других вопросов, которые приводятся ниже в зависимости от предмета доказывания.

В целом, при назначении и производстве экспертизы следует строго придерживаться требований главы 35 УПК, в особенности в части соблюдения прав лиц, заинтересованных в исходе дела (*заявлять ходатайство и отводы, ставить дополнительные вопросы или уточнять поставленные, участвовать и т.д.*), лицом, которому может быть поручено производство экспертизы и т.д.

Надежным путеводителем для следователя также станут «Правила организации и производства судебных экспертиз и исследований в органах судебной экспертизы», утвержденные приказом Министра юстиции РК № 484 от 27.04.2017 года.

Данный документ содержит не только общие требования к производству экспертизы и оформлению ее результатов, но и особенности назначения отдельных видов судебных экспертиз, раскрывая предмет, объекты исследования, задачи, а также перечень типовых вопросов, которыми всегда можно воспользоваться.

В рассматриваемом случае видом экспертизы является судебная экспертиза веществ и материалов. Экспертная специальность или именуемая в обиходе подвид экспертизы – исследование нефтепродуктов и горюче-смазочных материалов (*НП и ГСМ*).

Объектами судебно-экспертного исследования являются легковоспламеняющиеся нефтепродукты, которые в основном выступают предметом преступления по делам о фальсификации, хищении нефтепродуктов.

Непосредственными объектами судебно-экспертного исследования НП и ГСМ могут являться:

- определенные объемы нефти и нефтепродуктов (*легковоспламеняющиеся, твердые*), ГСМ, а также смазочные материалы иной природы;
- следы НП и ГСМ на предмете-носителе (*одежде, инструментах, частях тела*);
- образцы для экспертного исследования;
- коллекционные образцы;
- материалы уголовного дела.

Предметом экспертизы является установление фактических данных, обстоятельств расследуемого события с помощью исследования НП и ГСМ на основе общих положений судебной экспертизы и специальных отраслей знания – нефтехимии, технологии нефтепереработки и др., составляющие научные основы экспертизы данного рода.

Задачами судебно-экспертного исследования являются:

- обнаружение и установление природы вещества неизвестного происхождения с целью отнесения его к продуктам переработки нефти;
- определение вида, марки представленного на исследование НП и ГСМ в соответствии с существующими научно-техническими и торговыми классификациями;
- назначение и области применения НП, ГСМ, представленных на исследование;
- установление общей групповой принадлежности НП, ГСМ;
- установление единого источника происхождения по месту изготовления (*конкретного нефтеперерабатывающего завода, принадлежности одной партии*), условиям хранения, эксплуатации;
- отождествление масс (*объектов*) НП, ГСМ разделенных на части, в связи с исследуемым событием;
- определение количественного содержания конкретных НП, ГСМ в смесях с другими веществами;
- определение характера и причин видоизменений НП, ГСМ.

Спектр и перечень вопросов по делам данной категории весьма широк в зависимости от конкретных обстоятельств дела и необходимого объекта исследования для формирования доказательственной базы.

До назначения экспертизы следователь вправе консультироваться с экспертами по формулировке вопросов. В качестве общих и обязательных вопросов необходимо ставить перед экспертами нижеприведенный примерный перечень:

- каким веществом является представленная на исследование жидкость (*в емкости или обнаруженном в виде наслоений на предмете-носителе*) и относится ли оно к НП и ГСМ?
- к какому виду нефти или нефтепродуктов следует отнести представленное вещество?
- к какой группе относится данное вещество (*вид, марка, сорт, целевое назначение, сфера использования*)?
- каково количественное содержание НП и ГСМ в смеси веществ;
- имеются ли на данном предмете следы наслоения НП и ГСМ и к какому виду они относятся?
- находились ли данные НП и ГСМ в эксплуатации, и какие примеси в них присутствуют?
- имеют ли сравниваемые вещества, относящиеся к НП, ГСМ (*в емкостях, наслоениях, пятнах*), общую родовую или групповую принадлежность?

- имеют ли сравниваемые вещества, относящиеся к НП, ГСМ (в емкостях, наслоениях, пятнах), общий источник происхождения по технологическим, эксплуатационным условиям?

- находились ли сравниваемые объекты НП, ГСМ ранее в единой массе, объеме (указываются конкретные объемы, массы или следы)?

3.2 Требования к подготовке объектов для экспертизы

При подготовке объектов НП и ГСМ на экспертное исследование должны соблюдаться следующие требования:

А) объекты исследования (*определенные объемы НП и ГСМ либо их следы на предметах-носителях*) представляются герметично укупоренными, так как большинство жидких НП (*бензин, керосин, растворители*) содержат в своем составе легколетучие компоненты;

Б) во избежание изменения свойств НП и ГСМ, изъятие и представление их на экспертное исследование следует проводить в кратчайшие сроки и до отправки образцов на исследование рекомендуется хранить их в прохладном и темном месте (*холодильнике*);

В) если невозможно добиться герметичности емкости с обнаруженными НП (*жидкими*) их помещают в другую емкость, которая обеспечивает герметичность упаковки; при этом следует направить и емкость с ранее находящимися НП, что необходимо для обнаружения случайных посторонних примесей, обусловленных возможным «загрязнением» самой емкости;

Г) в случае невозможности представить конкретные объемы НП в виду значительных габаритов емкостей отбор жидких образцов НП из данных объемов производится в сухую стеклянную герметично укупоренную емкость;

Д) образцы вязких НП и ГСМ (*масла, пластичные смазки*) следует помещать в стеклянную тару, твердых НП и ГСМ - в чистые полиэтиленовые пакеты;

Е) для целей упаковки НП непригодны бумажные пакеты, спичечные коробки, упаковочный материал из древесины, картоны, тканей, так как жидкие и вязкие НП способны проникать и распределяться в массе материала предмета-носителя и последующее извлечение их из пористых материалов приводит к искажению результатов;

Ж) для обнаружения и исследования следов НП и ГСМ на предметах-носителях наиболее целесообразно предоставление самих предметов, обеспечивая сохранность на них следов наслоений НП и ГСМ, их локализацию;

З) при невозможности транспортировки предмета-носителя НП и ГСМ их следы снимаются ватными либо марлевыми тампонами или представляются вырезки из данных предметов-носителей. При этом необходимо представлять чистые образцы материалов этих предметов-носителей;

И) при решении вопроса относительно НП и ГСМ, качество которого вызывает сомнение, необходимо представление контрольных образцов данной марки в промежутки времени, близкий к проверяемому;

К) объекты, относящиеся к НП и ГСМ, предполагают первоочередность проведения экспертных исследований и только затем проводятся другие виды экспертиз (*баллистическая, трасологическая*).

Особенности подготовки постановления:

При назначении экспертизы и формулировании вопросов эксперту необходимо в установочной части постановления изложить подробно фабулу дела, а также предоставить следующую исходную информацию:

- сведения о происхождении исследуемых объектов, условиях хранения, транспортировки, эксплуатации, способах обнаружения и изъятия объектов;
- данные о месте приобретения, о возможности использования причастными к делу лицами определенных видов НП и ГСМ, то есть в соответствии с профессиональной деятельностью;
- сведения о технологии изготовления самодельных композиций, о характере предмета, на котором обнаружены следы НП и ГСМ.

Данная исходная информация может и должна содержаться в материалах дела: протоколах допроса, в технической документации проверяемых предприятий и т.д.

4. Вещественные доказательства и их хранение

По делам об уголовных правонарушениях, предусмотренных ст.197 УК обязательным признаком состава является отсутствие документов, подтверждающих законность происхождения нефти либо нефтепродуктов.

На практике, как изложено выше, нередко случаи, когда в качестве этих документов приносятся подложные, в том числе и товаросопроводительные.

Само понятие документы, приведено в ст.123 УПК как имеющие доказательственное значение по делу, и предполагается, что не нуждаются в разъяснении и не представляют проблем, поскольку имеется наработанная годами практика обращения с ними.

Согласно нормам УПК они подлежат обязательному и непосредственному осмотру, признанию в качестве доказательственного значения и приобщению к делу постановлением органа, ведущего уголовный процесс.

В указанном разделе в качестве вещественных доказательств освещаются отдельные вопросы, связанные непосредственно с нефтью и нефтепродуктами.

Вещественные доказательства в виде нефти и нефтепродуктов должны храниться в специально-оборудованных хранилищах (*нефтебазах*), что обеспечит не только их сохранность, но и предотвратит возможные чрезвычайные, экологические и экономические последствия (*возгорание, разлив нефти, ее хранение в нефтевозах, подвижном составе на железнодорожных путях*).

В этой связи органам следствия, после отбора проб и проведения экспертизы необходимо принимать меры к сливу нелегальной нефти в отведенные для этого хранилища, а суммы затраченных средств на хранение нефтепродуктов должны взыскиваться с виновных в виде процессуальных издержек.

Анализ поступающих обращений участников процесса по делам данной категории указывают, что в ряде регионов имеют место случаи необоснованного хранения этих вещественных доказательств в вагонах-цистернах, которые к тому же являются собственностью других лиц и на договорной основе переданы в аренду владельцам нефти (*нефтепродуктов*), либо осуществляют для них перевозочные работы.

В целях соблюдения прав предпринимателей следует следственным путем установить либо опровергнуть причастность собственника транспортных средства к преступлению, степени его участия, осведомленности и незаконности происхождения нефти и т.д., и в зависимости от результатов принять процессуальное решение.

При этом, следует иметь ввиду, что в случае не подтверждения подозрения, установления объективных данных о непричастности к преступному деянию, необходимо принять меры по возврату транспортного средства и емкости истинному владельцу.

Требованиями ст.221 УПК установлено, что вещественные доказательства, хранение которых требует значительных материальных затрат, если не могут быть возвращены владельцу, с его согласия реализуются в порядке, установленном законодательством, с внесением полученных сумм на депозит органа, ведущего уголовный процесс.

Согласно положениям, закрепленным в «Правилах изъятия, учета, хранения, передачи и уничтожения вещественных доказательств, изъятых документов, денег в национальной и иностранной валюте, наркотических средств, психотропных веществ по уголовным делам судом, органами прокуратуры, уголовного преследования и судебной экспертизы», утвержденным постановлением Правительства Республики Казахстан № 1291 от 9 декабря 2014 года, в целях прекращения судебных издержек громоздкие, объемные вещественные доказательства, а также подвергающиеся быстрой порче и требующие специальных условий хранения после изъятия, надлежащего осмотра, проведения необходимых экспертиз и учета, могут передаваться в уполномоченные предприятия, организации для реализации с последующим зачислением выручки на контрольный счет наличности временного размещения денег (депозит) органа, в производстве которого находится уголовное дело, а часть образцов (проб) приобщаются в качестве вещественных доказательств к уголовному делу (в том числе по тем, где сроки расследования прерваны).

В этой связи, при расследовании уголовных дел и наличии по ним вещественных доказательств, обладающих вышеуказанными свойствами и требующими значительных затрат на их хранение, органам следствия

необходимо принимать меры к их реализации в соответствии с вышеуказанными требованиями, в особенности по уголовным делам по которым собственник имущества не установлен.

По делам о нераскрытых преступлениях имеется судебная практика об обращении таких вещественных доказательств в доход государства.

Так, в соответствии с ч.3 статьи 118 УПК деньги и иные ценности, добытые преступным путем, а также предметы незаконного предпринимательства и контрабанды, по решению суда подлежат обращению в доход государства; остальные вещи выдаются законным владельцам, а при неустановлении последних переходят в собственность государства.

Заключение

В сокращении данного вида преступности заинтересованы и нефтетранспортирующие и перерабатывающие предприятия.

Анализ практики позволяет сделать выводы о том, что при проведении расследования по данной категории дел большинство проблем связано со спецификой предмета и способа. Очень важен тот момент, что преступления чаще всего совершаются преступными группами высокой степени организации и общественной опасности.

Для того, чтобы сократить рост числа данных преступлений, необходимо рекомендовать предприятиям усилить контроль за объектами своей инфраструктуры, а в процесс лицензирования таких предприятий включить положения об усиленном текущем контроле за состоянием охраны.

Непосредственное влияние на состояние криминогенной обстановки в данной отрасли оказывает и организация профилактической работы.

При этом, эффективность борьбы с преступлениями, совершаемыми в сфере топливно-энергетическом комплексе, всецело зависит от согласованной работы всех заинтересованных: правоохранительных органов, прокуратуры, суда, нефтедобывающих, перерабатывающих и реализующих предприятий.

Владение методикой расследования на наш взгляд позволит следователям и оперативным сотрудникам обеспечить качественный уровень организации раскрытия и расследования данного вида преступлений и решить ряд острейших проблем, в том числе предотвратить возможные экологические катастрофы, пожары, разрушения и человеческие жертвы вследствие взрывов при непрофессиональном обращении с ними, а также значительно снизить ущерб государству в виде недопоступления обязательных платежей в бюджет.

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ

1. Уголовный кодекс РК от 3 июля 2014 года № 226-V ЗРК (с изменениями и дополнениями от 30.06.2025г.).
2. Уголовно-процессуальный кодекс РК от 4 июля 2014 года № 231-V ЗРК (с изменениями и дополнениями от 01.07.2025г.).
3. Гражданский кодекс РК от 27 декабря 1994 года № 268-XIII (с изменениями и дополнениями от 30.06.2025г.).
4. Закон РК «О государственном регулировании производства и оборота отдельных видов нефтепродуктов» от 20 июля 2011 года № 463-IV (с изменениями и дополнениями от 24.06.2025г.).
5. Кодекс РК «О недрах и недропользовании» от 27 декабря 2017 года № 125-VI ЗРК (с изменениями и дополнениями от 10.06.2025г.).
6. Инструкция «О применении технических средств фиксации хода и результатов следственных действий». Утверждена приказом Генерального Прокурора от 31 мая 2012 года №68. Зарегистрирован в Министерстве юстиции 12.06.2012 г. №7738.
7. ГОСТ 2517-85 «Нефть и нефтепродукты. Методы отбора проб». СТ РК ISO 3170:2022 «Нефть и нефтепродукты. Ручные методы отбора проб». ISO 3171 «Нефтепродукты жидкие. Автоматический отбор проб из трубопроводов».
8. Закон РК «О судебно-экспертной деятельности» от 10 февраля 2017 года № 44-VI ЗРК (с изменениями и дополнениями от 03.09.2023г.).
9. Правила организации и производства судебных экспертиз и исследований в органах судебной экспертизы. Утверждена приказом Министра юстиции Республики Казахстан от 27 апреля 2017 года № 484.
10. Особенности расследования отдельных видов уголовных правонарушений в сфере оборота нефти и нефтепродуктов. Научно-практический комплекс. – Нур-Султан: Академия правоохранительных органов при Генеральной прокуратуре РК, СЭР КФМ МФ РК, 2019 г. – 200 с.