

УДК 336.225 DOI: 10.14451/1.256.131

Организационно-экономический механизм противодействия криминализации нефтяной промышленности как стратегический вектор обеспечения экономической безопасности РФ

© 2026 Чугаева Юлия Анатольевна

Кандидат экономических наук, доцент. Кубанский государственный аграрный университет им. И. Т. Трубилина, Краснодар, Россия.

E-mail: yuachugaeva@mail.ru

Ключевые слова: акционеры, комитет по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации, криминализация, менеджмент, организационно-экономический механизм, преступления, Совет директоров, экономическая безопасность.

В статье представлены основные виды преступлений, характерные для нефтяной промышленности. Предложены мероприятия по устранению и минимизации угроз, связанных с криминализацией отрасли. Обосновывается, что преступная деятельность в ТЭК оказывает негативное влияние на состояние экономической безопасности РФ. В качестве ключевого инструмента организационно-экономического механизма противодействия криминализации нефтяной промышленности предлагается создание в структуре корпоративного управления, в Совете директоров, Комитета по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации, который будет обладать функциональной независимостью от менеджмента. Представлена организационная структура данного органа, включающая следующие лица: действующие члены Совета директоров, независимые директора, эксперты в сфере криминалистики, промышленной и экономической безопасности. Представлены основные полномочия данного Комитета, среди которых запрет на подозрительные сделки, прямой доступ ко всем данным, проведение плановых и внеплановых инвентаризаций, контрольных проверок, взаимодействие с силовыми ведомствами. Комитет по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации позволит своевременно выявлять, предотвращать и расследовать корпоративное мошенничество, хищения, коррупцию и другие противоправные деяния, направленные на активы, что обеспечит экономическую безопасность России в долгосрочной перспективе.

Введение

Криминализация в нефтяной промышленности является серьезной угрозой для экономической безопасности России, поскольку, несмотря на развитие диверсификации различных отраслей экономики, доля данной отрасли в ВВП и в доходной части бюджета остаётся значительной (по состоянию на 2024 г. доля нефтегазовых доходов в ВВП – 5,6%, доля нефтегазовой отрасли в доходной части бюджета – 30,32%) [5]. На нефтяную промышленность приходится наибольшее количество экономических преступлений в ТЭК. Данное направление является особо привлекательным для организованных преступных групп, поскольку этот рыночный сегмент аккумулирует огромное количество финансовых ресурсов. Превалирующее число преступлений в нефтяной отрасли совершается с участием коррупционных схем [6; 7]. Ключевым последствием, связанным с реализацией преступлений в этой сфере, является снижение экономической безопасности, основанное на уменьшении доходной части бюджета. Кража топлива и последующая его переработка нелегальным способом приводит к тому, что на рынке появляется контрафактное топливо, отличающееся плохими физико-химическими свойствами, что является потенциальной угрозой для потребителей.

К основным причинам роста криминализации нефтяной промышленности в РФ относят:

- высокая виктимность нефтяной промышленности;
- сложность сбора доказательной базы;
- неэффективная система наказаний;
- объединения преступных групп с коррумпированными чиновниками;
- высокая протяженность трубопроводов;
- удаленность объектов нефтяной промышленности;
- использование современных инновационных средств для врезок в трубопроводы;
- высокая маржинальность отрасли;
- получение высокого дохода при низких рисках;
- сращивание с легальным бизнесом;
- применение устаревших методов учета нефти и нефтепродуктов и др.

Основная часть

Наиболее распространены в нефтяной промышленности преступления в сфере транспортировки нефти и нефтепродуктов [3]. К основным видам преступлений следует отнести такие категории, как:

- врезки в трубопроводы;
- недолив нефти и нефтепродуктов;
- хищение нефти при добыче, переработке, транспортировке;
- мошенничество;
- коммерческий подкуп;
- взяточничество;
- завышение сметной стоимости;
- занижение объема экспорта углеводородов;
- контрабанда нефти и нефтепродуктов;
- злоупотребления должностными полномочиями;
- незаконное предпринимательство;
- уклонение от уплаты налогов;
- легализация доходов, полученных преступным путем;
- разведка добычи нефти без лицензии;
- проведение лжеэкспортных операций;
- нарушения экологического законодательства; [1]
- террористические атаки на инфраструктурные объекты;
- нецелевое расходование бюджетных средств;
- невозвращение валютной выручки из-за рубежа.

К ключевым особенностям криминализации нефтяной промышленности следует отнести: [10]

- латентность;
- высокая организованность;
- параллельная реализация с легальной деятельностью.

Всё многообразие преступлений в нефтяной промышленности предлагается разделить на следующие подгруппы:

- преступления против собственности;
- преступления, связанные с нарушениями налогового законодательства;
- контрабанда и нарушения таможенного законодательства;

- преступления коррупционной направленности;
- умышленное причинение ущерба;
- преступления, связанные с оборотом бюджетных денежных средств, направленных на развитие нефтяной отрасли;
- преступления, связанные с нарушением экологического законодательства.

Соответственно, для каждой группы преступных посягательств необходимо разработать комплекс мер, направленных на их противодействие [9]. Первый вид преступлений в нефтяной промышленности включает обширный пласт от хищений на стадиях добычи, переработки, реализации нефти и нефтепродуктов до корпоративного мошенничества. Наибольший объем преступлений приходится на врезки в трубопроводы. Борьба с несанкционированными врезками в трубопроводы должна быть комплексной и включать технологические, физические и оперативные меры. Современные инновационные разработки помогают своевременно выявлять нелегальные врезки в сетевые трубопроводы. Так, современные программные средства позволяют определить резкие изменения физических параметров, свидетельствующие об утечках энергоресурсов. Для своевременного обнаружения утечек используются виброакустические системы охраны, внутритрубная диагностика и системы видеонаблюдения [4]. Могут быть использованы футляры, сенсорные поля для физической защиты трубопроводов.

На объектах нефтяной промышленности следует отбирать пробы с целью выявления вовлечения в оборот нелегальных углеводородов [5]. В сегментах нефтедобычи, нефтепереработки, транспортировки нефти, нефтепродуктов основными индикаторами хищений является резкое увеличение технологических потерь, а также расхождение между объемами, поставленными на учет, и реальными объемами добытой, переработанной и реализованной нефти и нефтепродуктов. Немаловажное значение для борьбы с корпоративным мошенничеством является своевременная ротация специалистов с высокими коррупционными рисками [8]. В нефтега-

зовых компаниях обязательно необходимо совершенствовать антикоррупционную политику, ужесточить систему контроля и учета, проводить плановые и внеплановые инвентаризации, внутренние расследования и проверки.

Вертикально интегрированные компании как крупнейшие налогоплательщики перешли на режим налогового мониторинга, в рамках которого был предоставлен онлайн-доступ к бухгалтерским и налоговым системам, однако данных мер недостаточно для снижения объема налоговых преступлений. Для борьбы с преступлениями, связанными с нарушениями налогового законодательства, предлагается использование корзины российских бенчмарков, благодаря чему станет возможным привязать налоги к фактическим ценам на каждый отдельно взятый сорт нефти, что обеспечит формирование налоговой справедливости.

Для снижения количества преступлений, связанных с умышленным причинением ущерба, необходимо расширять международное сотрудничество в сфере противодействия терроризму, использовать внедрение нанотехнологий и искусственного интеллекта в охране объектов, проводить дистанционный контроль за состоянием инфраструктурных объектов нефтяной отрасли, применять установку непрерывного видеонаблюдения, уменьшать уровень социальной напряженности и др. [2].

Для минимизации преступлений, связанных с оборотом бюджетных денежных средств, направленных на развитие нефтяной отрасли, применяют: увеличение частоты проведения контрольных проверок; усиление финансово-бюджетного контроля; ужесточение ответственности за нецелевое расходование бюджетных средств; контроль за целевым расходованием бюджетных средств;

повышение эффективности работы службы внутреннего контроля и аудита, экономической безопасности вертикально интегрированных нефтяных корпораций.

Противодействие экологическим преступлениям направлено на реализацию таких мер, как:

утилизация попутного нефтяного газа, сокращение выбросов парниковых газов, применение «зеленых» технологий, использование энергосберегающих технологий, вторичная переработка отходов, использование альтернативных источников энергии, дополнительное финансирование мероприятий на снижение негативного воздействия на окружающую среду и др.

В качестве ключевого инструмента организационно-экономического механизма противодействия криминализации нефтяной промышленности предлагается создание в структуре корпоративного управления, в Совете директоров, Комитета по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации, который будет обладать функциональной независимостью от менеджмента. Комитет по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации будет функционировать как специализированный орган Совета директоров (Наблюдательного Совета). Ключевой целью создания данного органа является обеспечение сохранности имущества и минимизация криминализации в деятельности нефтяных компаний (теневой оборот, коррупционные преступления, хищение имущества, кражи и др.).

Основные задачи Комитета по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации (составлено автором):

- Мониторинг и контроль контрактов на предмет корпоративного мошенничества и вывода, хищения активов.
- Контроль за достоверностью учета товарно-материальных ценностей.
- Проверка контрагентов для снижения финансовых рисков.
- Анализ различных отклонений в технологических процессах.
- Внедрение механизмов по исключению конфликтов интересов.
- Разработка организационных мер по предотвращению коммерческого подкупа.
- Укрепление физической охраны технических объектов.

- Выявление и анализ межотраслевых рисков криминализации отрасли.
- Взаимодействие с правоохранительными органами.
- Координация деятельности служб экономической безопасности, внутреннего аудита.
- Проведение антикоррупционных процедур.

Предлагается включить в Комитет по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации следующие лица:

- Действующие члены Совета директоров (2–3 человека);
- Независимые директора (2–3 человека);
- Эксперты в сфере криминалистики, промышленной и экономической безопасности (2–3 человека).

Организационная структура Комитета по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации представлена на рисунке 1.

Избранный председатель Комитета руководит Комитетом по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации, а текущей деятельностью будет заниматься секретариат, функционал которого будет заключаться в ведении документооборота, организации контрольных мероприятий, подготовке к контрольным мероприятиям, заседаниям, осуществлении взаимодействия со Службами экономической безопасности, внутреннего аудита и другими подразделениями. В целом Комитет по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации подчиняется Председателю, а не менеджменту компании.

Комитет по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации должен проводить как плановые, так и внеочередные заседания. На данных заседаниях руководители отделов внутреннего аудита, экономической безопасности и других подразделений должны предоставить отчеты по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации. В отчетах должна содержаться информация по выявленным нарушениям, ущербу, анализ рисков и угроз, а также рекомендации

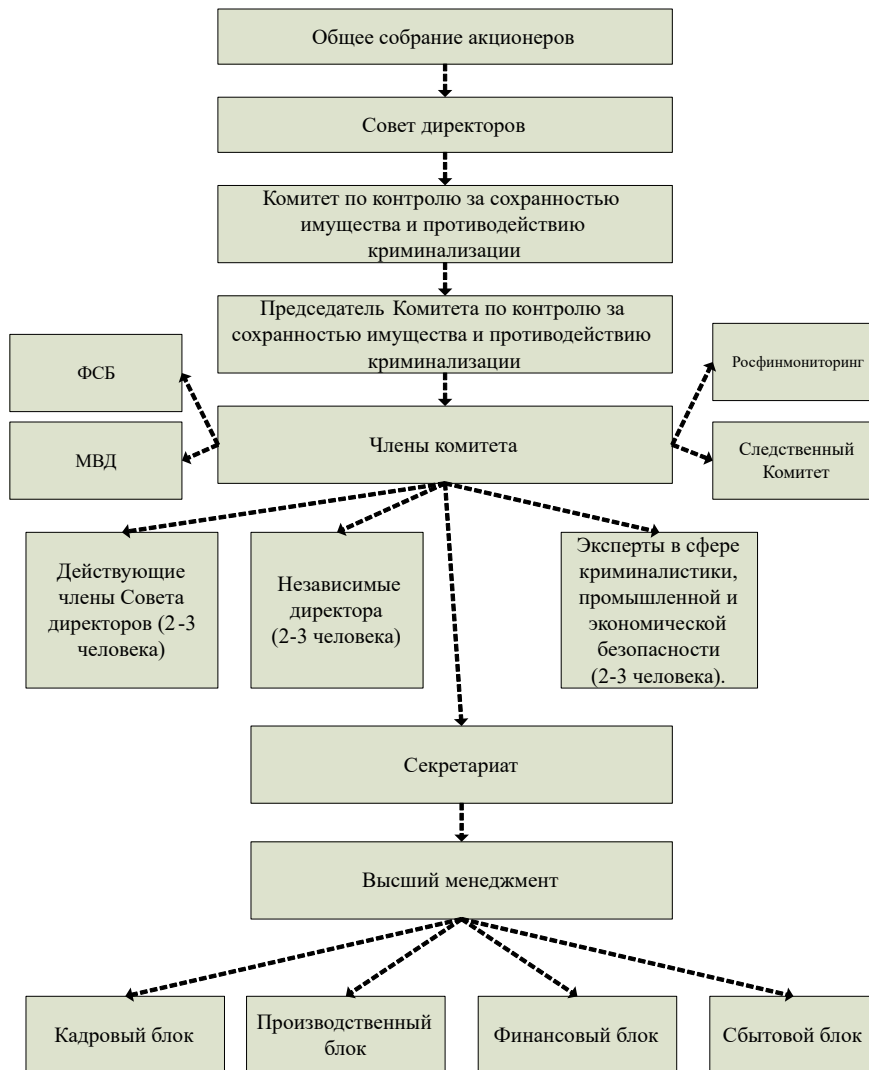


Рис. 1. Организационная структура Комитета по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации (составлено автором).

по минимизации выявленных рисков и угроз. Для реализации своих задач Комитет по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации будет обладать следующим функционалом:

- неограниченный доступ к производственной, договорной, кадровой, бухгалтерской и другой информации;
- проведение как плановых, так и внеплановых инвентаризаций;
- приостановка сделок с криминалистическими признаками;
- запрос любых видов документов у менеджеров;
- обращение в правоохранительные органы;

- блокировка кадровых назначений;
- контроль за реализацией сделок;
- проверка добросовестности контрагентов;
- установка права вето;
- утверждение и формирование бюджета на обеспечение безопасности и др.

Заключение

Комитет по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации напрямую будет подчиняться Совету директоров и акционерам, что обеспечивает независимость от операционного менеджмента. Данный специализированный орган устраняет конфликт интересов и обеспечивает формирование экономически устойчивого положения нефтяной

промышленности. Комитет по контролю за сохранностью имущества и противодействию криминализации обеспечит экономию на масштабе посредством предотвращения экономических

ущербов, снизит репутационные риски, сократит коррупционную нагрузку на нефтяную промышленность.

Библиографический список

1. *Александрович Е. Г.* Уголовно-правовая охрана сферы ТЭК – важная составляющая национальной безопасности страны // *Право и управление.* – 2025. – № 12. – С. 34–37.
2. *Вележев С. И.* Отдельные проблемные вопросы квалификации преступных действий, совершаемых в топливно-энергетическом комплексе // *Вестник Самарского юридического института.* – 2022. – 4(50). – С. 11–18.
3. *Вележев С. И., Минсафина С. Н.* Уголовно-правовая характеристика преступлений коррупционной направленности, совершаемых в топливно-энергетическом комплексе России // *Вестник Самарского юридического института.* – 2022. – 5(51). – С. 13–19.
4. *Маснева Е. В.* Актуальные проблемы работы сотрудников правоохранительных органов при расследовании преступлений, совершаемых на объектах топливно-энергетического комплекса // *Союз криминалистов и криминологов.* – 2023. – № 2. – С. 111–118.
5. Министерство финансов Российской Федерации. – URL: <https://minfin.gov.ru> (дата обр. 20.02.2026).
6. Официальный сайт Генеральной прокуратуры РФ. – URL: <https://epp.genproc.gov.ru/ru/gprf/activity/crimestat> (дата обр. 14.02.2026).
7. Официальный сайт Министерства внутренних дел РФ. – URL: <https://мвд.рф/reports> (дата обр. 10.02.2026).
8. *Самохин С. М.* Уголовно-правовое противодействие преступлениям на объектах топливно-энергетического комплекса // *Юридическая наука.* – 2025. – № 12. – С. 303–305.
9. *Татаринов М. К.* Разрешение коллизий юрисдикций в отношении преступлений в сфере топливно-энергетического комплекса // *Международное уголовное право и международная юстиция.* – 2019. – № 1. – С. 12–15.
10. Энергетическая стратегия Российской Федерации на период до 2050 года. – URL: <http://static.government.ru/media/files/LWYfSENa10uBrrBoylQqAA0j5eJY1A60.pdf> (дата обр. 26.02.2026).