



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Независимый Экспертный Центр»
(ООО «НЭЦ»)**

**Лейтенанта Шмидта ул., д. 30, пом. 20, Хабаровск г., 680038
Тел. (4212) 90-16-90, +7-924-228-16-90, e-mail: neckhv@yandex.ru; http://neckhv.ru**

ТОВАРОВЕДЧЕСКАЯ ЭКСПЕРТИЗА

Предмет, объекты и задачи товароведческой экспертизы.

Предмет товароведческой экспертизы (ТЭ) - фактические данные, устанавливаемые в результате исследования объектов товарного происхождения, их отношений (связей) с явлениями окружающей действительности (различными воздействиями) и функционально связанных с ними процессов (упаковкой, транспортировкой, хранением, эксплуатацией), проводимого с помощью специальных познаний в рамках действующих правовых норм в целях получения доказательственной информации по делу.

Объекты ТЭ - любые товарные объекты: продовольственные и непродовольственные товары (в том числе изделия, бывшие в употреблении, выбывшие из употребления, части изделия, образцы (пробы), образцы-эталоны, маркировка, упаковка, а также материалы уголовных и гражданских дел, в которых изложена информация о товарных характеристиках исследуемых объектов, и иная информация об обстоятельствах, повлекших изменения качества продукции (условий упаковки, транспортировки, хранения, эксплуатации).

Задачи ТЭ:

1. Установление принадлежности исследуемых объектов к общепринятому классу с известным комплексом свойств, включающая частные задачи:
 - 1.1. определение товарной принадлежности объекта, его назначения и области применения, в том числе методом реконструкции объекта по его части;
 - 1.2. установление принадлежности отдельных единиц или множеств объектов к одной классификационной группе.
2. Установление фактического состояния объекта. Частные задачи, включающие установление:
 - 2.1. наличие дефектов и их влияние на качество;
 - 2.2. степени снижения качества с учетом имеющихся дефектов;
 - 2.3. соответствия-несоответствия свойств объекта базовым (стандартным, эталонным) требованиям; пригодности объекта для использования по назначению;
 - 2.4. соответствия-несоответствия фактических свойств объектов аналогичным данным, содержащимся в маркировке или отраженным в сопроводительных документах.
3. Установление фактических данных (условий, обстоятельств), связанных с соблюдением-несоблюдением правил совершения операций: упаковкой, маркировкой, хранением, транспортировкой, приемкой, испытаниями и эксплуатацией.

Частные задачи включают установление соответствия-несоответствия нормативным требованиям:

- 3.1. упаковки,
 - 3.2. маркировки,
 - 3.3. условий транспортировки, режима хранения, порядка приемки, методов испытаний, условий эксплуатации,
 - 3.4. причинно-следственной связи между несоблюдением правил осуществления процессов, операций и наступившим событием.
4. Установление механизма изменения свойств объекта: типа негативного воздействия,
 - 4.1. возможных изменений свойств объекта при определенных условиях, причины изменения свойств объекта.
 5. Установление розничной (рыночной) цены объекта судебно-товароведческой экспертизы и

стоимости его с учетом фактического состояния.

6. Профилактические задачи.

При расследовании и судебном рассмотрении уголовных и гражданских дел часто возникает необходимость в применении специальных познаний в области товароведения, т.е. в проведении судебно-товароведческой экспертизы (СТЭ). Такие экспертизы могут назначаться по различным категориям уголовных дел, связанных с хищениями, фальсификацией товаров и др. Успех расследования во многом зависит от того, насколько полно удалось использовать возможности данной экспертизы. Такая зависимость объясняется тем, что большинство преступлений совершается, как правило, завуалированными способами, в числе которых приемы, направленные на изменение, фальсификацию свойств материальных ценностей в целях создания резервов для хищения:

- нарушение порядка и правил приемки испытаний, разбраковки, сортировки;
- искажение документальных данных о качественных и количественных характеристиках, принятых (отпущенных) товаров;
- изменение содержания товарных ярлыков и иных способов маркировки изделий;
- занижение фактического количества товаров, подвергшихся порче из-за неправильных условий хранения, транспортировки и др.

Установление этих обстоятельств невозможно без назначения СТЭ.

Много экспертиз проводится в связи с рассмотрением гражданских исков по разделу имущества, исключению имущества из описи, возмещению ущерба при повреждении имущества или порче, реализации некачественных изделий.

Сущностью, проводимой СТЭ является изучение с помощью специальных познаний товарных характеристик объекта в целях установления его классификационной принадлежности, фактического состояния и причин (условий, обстоятельств) его изменения.

При производстве экспертизы по конкретному делу эта задача товароведческого исследования уточняется в зависимости от цели проводимого исследования и обстоятельств дела (например, если есть основание считать, что параметры, зафиксированные в сертификате качества, не соответствуют фактическим характеристикам или фактические характеристики исследуемых объектов не соответствуют аналогичным данным маркировки товара или образцу).

Выяснение указанных обстоятельств определяет возможности и пределы компетенции эксперта-товароведа.

С помощью ТЭ решаются вопросы об уровне качества, отражающем фактическое состояние товара. Неудовлетворительное качество продукции может быть обусловлено нарушением производственного процесса (например, технологии), несоблюдением правил сохранности продукции при их упаковке, транспортировке, хранении и другими факторами.

В рамках СТЭ можно определить круг задач, решение которых составляет содержание ТЭ, включающих установление:

- принадлежности отдельных единиц или множества товара к одной группе (виду, модели, марке);
- сущности изменения качества продукции (наличие дефектов и их влияние на качество товара, порча продукции);
- соответствия-несоответствия качества продукции требованиям нормативной документации (стандартов и др.), сертификату качества либо образцам-эталонам; соответствия-несоответствия фактических характеристик товара (сырье, состав, конструкция, применяемые материалы, технические параметры, размерные данные и др.), маркировочным обозначениям, зафиксированным на ярлыке, этикетке, изделии, упаковке;
- обоснованности применения и правильности исчисления норм естественной убыли; возможности и допустимости списания естественной убыли; соответствия-несоответствия упаковки (способа, средства) нормативным данным;
- соответствия-несоответствия условий и сроков транспортировки продукции требованиям нормативной документации (стандартов и др.); соответствия-несоответствия сроков и условий хранения нормативным требованиям;

- соответствия-несоответствия условий эксплуатации указаниям по эксплуатации, изложенным в информации для потребителя; влияния конкретных факторов на изменение качества продукции;
- соответствия-несоответствия порядка приемки и испытаний продукции по качеству правилам, предусмотренным нормативной документацией.

К задачам СТЭ относится установление розничной (рыночной) цены объекта судебно-товароведческой экспертизы и стоимости его с учетом фактического состояния (уровня качества продукции, выраженного в стоимостных единицах).

Специальные познания экспертов используются для установления обстоятельств, способствовавших совершению правонарушения или возникновению конфликта интересов граждан либо юридических лиц:

- связанных с нарушением деятельности служб метрологического контроля предприятий и организаций;
- связанных с оформлением и содержанием нормативных документов, не обеспечивающих права потребителей;
- нарушения хозяйственной деятельности предприятий, повлекшего изготовление и реализацию некачественной продукции.

Для решения перечисленных задач при назначении СТЭ могут быть поставлены следующие вопросы - соответствуют ли:

- наличие и качество фактически вложенного сырья документальным данным об изготовлении продукции. Если нет, то, какие имеются различия;
- фактические характеристики продукции (сырье, состав, материалы, технические параметры, размерные данные и др.) маркировочным обозначениям, указанным на ярлыке, этикетке, упаковке, изделии. Если нет, то в чем их различия;
- обозначенные на маркировке символы характеристик продукции нормативным требованиям, установленным для исследуемого вида продукции. Если нет, то, какие имеются различия;
- характеристики продукции, указанные в сопроводительных документах, фактическим. Если нет, то в чем различия;
- фактическое качество продукции требованиям стандартов, установленным для исследуемого вида. Если нет, то в чем выражены отклонения. Возможна (допустима) ли ее реализация, переработка, утилизация;
- упаковка товара требованиям стандартов. Если нет, то, как она могла повлиять на снижение качества товара;
- условия, в которых транспортировался товар, установленным нормативной документацией. Если нет, то могло ли произойти ухудшение качества товара вследствие неправильной его транспортировки;
- условия хранения товара нормативным требованиям. Если нет, то могли ли повлиять конкретные условия хранения товара на снижение его качества; приемка и испытания продукции правилам, предусмотренным стандартам. Если нет, то, какие нарушения правил допущены.

Кроме того, решаются следующие вопросы:

- соответствуют ли характеристики изделий аналогичным показателям других изделий, представленных как образцы. Если нет, то в чем различия; имеются ли на изделии дефекты. Если да, то являются они производственными или возникли в процессе эксплуатации;
- влияют ли дефекты, имеющиеся на представленных для исследования изделиях, на их качество. Если да, то, каким образом; являются ли выявленные дефекты допустимыми. Если да, то насколько процентов снижается качество изделий;
- подобраны ли изделия в комплект или в набор по количеству, размеру, расцветке, оттенку и другим показателям в соответствии с установленными правилами. Если нет, то возможна ли их дальнейшая реализация;
- правильно ли начислена естественная убыль при конкретных условиях транспортирования и хранения.

Вопросы, которые могут быть разрешены с помощью СТЭ, охватывают широкий круг обстоятельств: характеристики объектов с точки зрения их назначения и области применения,

фактическое состояние, факторы, обеспечивающие сохранность продукции, обстоятельства, при которых происходит снижение качества товара.

Необходимо выделить особую группу вопросов, связанных с исследованием объектов, поврежденных в результате протечки, пожара и других аварийных ситуаций: Какова стоимость изделий с учетом износа на момент его повреждения до пожара, протечки и т.д.:

- Какова стоимость («остаточная стоимость») изделий, поврежденных в результате протечки, если они пригодны для использования по назначению?
- Какова степень снижения качества и стоимости («ущерб») изделий в результате повреждения?

По сложившейся практике СТЭ нередко перед экспертами ставятся вопросы об определении принадлежности отдельных частей изделий единому целому, например, «Не составляли ли куртка и капюшон одно изделие?», об установлении предприятия-изготовителя, способа изготовления. Указанные вопросы не могут быть решены экспертом-товароведом, так как они относятся к идентификационным задачам и требуют для своего решения комплексного исследования (трасологического, материаловедческого и др.).

В пределах своей компетенции эксперт-товаровед решает задачу по установлению принадлежности двух и более объектов к одному виду, модели, марке (т.е. группе). В связи с этим вопрос формулируется следующим образом:

- не относятся ли куртка и капюшон к одной модели и т.п.

Отрицательные ответы на такие вопросы делают ненужным идентификационное исследование.

На разрешение эксперта-товароведа нередко ставится вопрос об определении предприятия-изготовителя (страны-изготовителя) какого-либо изделия. Для его решения необходимо установить источник происхождения изделия, то есть, каким конкретно предприятием изделие изготовлено. Такие вопросы не относятся к компетенции эксперта-товароведа, они связаны с процессом и организацией производства. Кроме того, изделия одной и той же модели (марки) выпускают разные предприятия. Установление источника происхождения (предприятия-изготовителя) изделия возможно лишь следственным путем.

Вопрос о способе изготовления изделий (кустарный или фабрично-заводской) не относится к компетенции эксперта-товароведа. В процессе исследования последний определяет качество изделия, устанавливая признаки исполнения и степень влияния их на эстетические и функциональные свойства изделия. Однако уровень исполнения кустарного изделия может быть очень высок. Поэтому для установления способа изготовления требуются знания материалов, различных деталей, конструкции, описания модели, но, прежде всего - технологии изготовления изделия. Следовательно, данный вопрос относится к компетенции эксперта-технолога, знакомого с технологией изготовления тех или иных изделий на промышленных предприятиях.

Не относятся к компетенции эксперта-товароведа и вопросы о возможности проведения ремонтных работ по восстановлению поврежденных изделий и о стоимости ремонта. Ремонтные работы, требующие знания технологии, изготовления изделий, осуществляются специалистами соответствующих отраслей производства (например, телерадиомеханиками при ремонте телерадиоаппаратуры). Вместе с тем, в пределах своих специальных знаний эксперт-товаровед может определить степень снижения качества и стоимости изделий с учетом имеющихся дефектов, изучая комплекс признаков, свидетельствующих об изменении (ухудшении) качества изделия, при решении вопроса: каково снижение стоимости изделия («ущерб») в результате его порчи.

Помимо указанных, перед экспертами ставятся вопросы правового или справочного характера, например, вопросы о виновности конкретных лиц в порче товара (изделий). Подобные вопросы не допустимы и не должны решаться судебным экспертом. Решение вопросов вины и виновности составляют исключительную прерогативу суда.

Объекты экспертизы и материалы, необходимые для исследования.

В соответствии с принятым в судебной экспертизе понятием объекта как материального носителя информации объектами судебно-товароведческой экспертизы являются материальные тела (продукция, изделия, документы), содержащие информацию о товарном происхождении объекта.

Вместе с тем, отсутствие признаков, «определяющих» товарное происхождение объекта,

указывает на то, что он не может относиться к объектам судебно-товароведческой экспертизы (например, остатки сожженной одежды не допускают возможности познания таких свойств, как конструктивные особенности изделия, его модели, что позволяет отнести его к конкретной товарной группе). В таких случаях объект исследования скорее относится к криминалистической экспертизе, задачами которой является определение родовой и групповой принадлежности объекта. Следовательно, не все объекты материального мира могут быть отнесены к объектам судебно-товароведческой экспертизы, а только те из них, которые обладают свойствами (совокупностью свойств), составляющими (составлявшими) их качественно-количественную определенность, позволяющую однозначно отнести к заданной классификационной единице.

В случаях исследования больших партий товара одного вида, наименования, модели и т.д. объектами исследования являются образцы (пробы) при условии правильного отбора образцов (проб). Для успешной работы при отборе образцов (проб) рекомендуется привлекать специалиста в области товароведения.

В зависимости от обстоятельств дела вместе с объектами судебно-товароведческой экспертизы (продукцией, изделиями, их частями) экспертам представляют образцы-эталоны для сравнительного исследования. Объектом экспертного товароведческого исследования могут быть и части изделия, выбывшего из употребления. В этом случае экспертом решается задача: «Частью какого изделия является представленный на экспертизу объект».

В качестве исходных данных при производстве экспертизы изучается маркировка, нанесенная на упаковку, непосредственно на изделие, или содержащаяся в ярлыках, этикетках и др., несущая информацию о товарных характеристиках (цифровые или буквенные показатели), изготовителя (рисунок товарного знака), способах обращения с грузом или уходом за изделием (различные манипуляционные знаки). Исследование маркировочных данных необходимо при решении ряда вопросов, в том числе, связанных с фальсификацией товара.

К объектам судебно-товароведческой экспертизы относится и упаковка, в которой транспортировался или хранился товар. Упаковка, непосредственно представленная на исследование, является объектом исследования постольку, поскольку она несет в себе информацию о тех процессах, которые происходили с товаром в прошлом.

Практика производства судебно-товароведческой экспертизы свидетельствует, что к моменту возбуждения или судебного рассмотрения уголовных или гражданских дел в наличии иногда не оказывается готовой продукции, изделий, упаковки, образцов (проб), которые необходимо представить для проведения исследования. Все операции, происходящие с товаром, также не могут быть изучены непосредственно, поскольку эти процессы происходили в прошлом. В таких случаях единственным источником информации для эксперта являются документы, содержащие сведения о состоянии объектов и осуществляемых операциях, дающие дополнительную информацию о товаре в исследуемый отрезок времени. К ним относятся:

- документы, несущие информацию об особенностях происхождения изделий (сертификаты, удостоверения о качестве, технические паспорта, ярлыки); товаросопроводительные документы, характеризующие качество товара и упаковки перед сдачей его на склад готовой продукции и отправкой покупателю (спецификации, счета-фактуры, товарно-транспортные накладные, упаковочные листы, отвесы, ярлыки);
- товарно-транспортные (отгрузочные) документы, содержащие информацию об условиях и сроках транспортировки (квитанции о приемке груза, железнодорожная накладная, коммерческий акт);
- приемные документы, в которых зафиксированы характеристики товара при приемке (данные о приемке товара и методах испытаний (исследований), дефектные ведомости, журналы приемки и разбраковки товаров, приемно-расходные накладные, паспорта на товары, акты санэпидстанций и др.); складские документы, содержащие сведения об условиях хранения товара; претензионные материалы;
- процессуальные документы (протоколы осмотра, заключения экспертов, различные справки, заявления).

Методологические подходы и методы экспертного исследования объектов судебно-товароведческой экспертизы.

В зависимости от объекта и характера разрешаемых экспертом вопросов применяются

различные частные методики и методы экспертного исследования, в том числе и методы, разработанные в материаловедении, текстильной и пищевой промышленности и других областях науки и техники, подробно освещенные в стандартах и иных нормативных документах.

Основное условие решения экспертной товароведческой задачи - исследование особенностей объекта, т.е. выделение и изучение тех свойств, которые имеют практическое значение для решения поставленной задачи. В процессе исследования эксперт через определенные выделенные признаки познает свойства объекта, его состояние, возможные изменения при определенных условиях, при этом применяемые методики и методы исследования свойств зависят от исследуемого объекта.

Особенность производства судебно-товароведческой экспертизы состоит в том, что объектами исследования являются как непосредственно представленные на исследование продукция, изделия, части изделий, упаковка, так и материалы уголовных и гражданских дел, содержащие информацию об объекте и различных процессах, происходящим с объектом, отраженных в документах.

В связи с этим, необходимо выделить два направления экспертных товароведческих исследований, определяемых специфическими методиками, обусловленными различиями в применении методов исследования указанных объектов.

При непосредственном исследовании объектов: путем выявления сходства (различия) свойств изделий и сравнительных образцов; изделий и маркировочных данных; изделий и данных, указанных в сопроводительных документах; изделий и данных, указанных в нормативной документации решаются задачи по установлению:

- товарной принадлежности исследуемого(ых) объекта(ов);
- уровня качества, в том числе степени его изменения, пригодности объекта для дальнейшего использования;
- соответствия-несоответствия фактических свойств объекта(ов) нормативным данным;
- соответствия-несоответствия фактических свойств объекта(ов) маркировочным обозначениям;
- соответствия-несоответствия фактических свойств объекта(ов) данным, указанным в сопроводительных документах;
- влияния условий (упаковки, маркировочных обозначений о способе сохранности груза и ухода за изделием) на изменение свойств объекта.

В случае отсутствия упаковки, и специальных маркировочных обозначений, причина изменения свойств объекта определяется типом воздействия на объект по характеру пораженности свойств объекта, например, образование пятен на одежде (признак: ореолы, разводы) свидетельствует о воздействии воды на объект, которое может произойти как при транспортировке, хранении, так и эксплуатации. Для установления обстоятельств, интересующих следствие (суд), необходимы дополнительные данные об указанных процессах, изложенные в материалах дела.

При исследовании этой группы объектов применяют следующие методы исследования:

- органолептический для определения показателей свойств объекта по признакам их внешнего проявления;
- измерительный (инструментальный, лабораторный), включающий физико-механические, химические, микроскопические, биологические и др. методы исследования, осуществляемый с помощью технических средств для определения строения (структуры), элементного состава, долевого содержания, прочности окраски, размерных признаков и других свойств;
- регистрационный для определения показателей качества продукции, основанный на подсчете числа признаков свойств объекта;
- расчетный для определения искомых показателей по формуле теоретических и эмпирических зависимостей с использованием параметров, установленных измерительным методом;
- экспериментальный - метод исследования, основанный на исследовании объекта и сравнительных экспериментальных образцов, полученных в результате проведенного опыта с целью установления возможных причин изменения качества продукции и возможных последствиях;
- статистический с применением правил математической зависимости для определения численных показателей свойств объекта;

– стоимостной метод исследования для определения уровня качества продукции в стоимостных единицах на соответствующий период времени.

При непосредственном исследовании объекта судебно-товароведческой экспертизы применяется сплошной метод исследования, т.е. исследуются все представленные объекты. В редких случаях, когда на исследование представляется большая партия товара одного наименования, модели, используется выборочный метод исследования (исключение составляют пушно-меховые изделия, ювелирные изделия), когда из всей партии товара производится выборка по методике, установленной стандартами.

Если условия выборки не соблюдены, результаты исследования не могут быть распространены на всю партию продукции, а будут характеризовать лишь качество выборочных образцов (проб).

Специфической особенностью судебно-товароведческой экспертизы является проведение исследования только на основании данных, изложенных в представленных на исследование документах. При этом возможность проведения экспертного исследования определяется достаточностью и пригодностью для исследования документов.

Учитывая специфику объекта, а именно, что эксперт исследует не сам объект, а только информацию (сведения) о нем, которая является результатом ранее проведенного исследования другими лицами, и может быть искажена как в результате непрофессионального подхода, так и умысла, круг задач, решаемых экспертом при исследовании документов, ограничивается установлением обстоятельств, связанных с соблюдением-несоблюдением правил приемки, испытаний, условий упаковки, транспортировки, хранения, реализации продукции и другими задачами судебно-товароведческой экспертизы.

Типовыми задачами являются: установление соответствия-несоответствия требованиям нормативной документации информации, имеющейся в документах: о свойствах продукции;

- об операциях приемки и испытаний продукции (образцов (проб));
- об условиях и способах упаковки, транспортировки, хранения, реализации продукции, эксплуатации изделий;
- возможности влияния несоблюдения правил упаковки, транспортировки, хранения, эксплуатации на изменение качества продукции.

Методика исследования при решении вышеуказанных задач основана на выявлении, анализе, сравнении и оценке свойств, зафиксированных в документах.

Анализ информации, содержащейся в документах, позволяет эксперту выявить достаточность и пригодность исходных данных для проведения исследования.

При сравнительном анализе искомые показатели сопоставляются с нормативными в целях определения:

- уровня качества продукции, соответствующего-несоответствующего норме;
- соответствия-несоответствия проведенных операций приемки, испытаний, транспортировки, хранения нормативным требованиям; и с аналогичными, имеющимися в различных документах, в целях установления их совпадения (различия).

Расхождение в информации может служить основанием для решения вопроса об обстоятельствах, приведших к изменению качества продукции.

Заключительным этапом проведения исследования по документам является оценка результатов исследования с точки зрения его полноты и аргументированности, необходимых для формулирования выводов.

При экспертном товароведческом исследовании документальных данных основными методами исследования являются:

- метод документальной проверки в целях установления достаточности и пригодности информации, содержащейся в документах, для проведения исследования; метод встречной проверки, при котором сравнительному исследованию подвергаются одноименные показатели, отраженные в различных документах. Искомые показатели исследуются по всем взаимосвязанным документам. Выявленное расхождение позволяет определить причину - этап, на котором произошла утрата качества продукции;

– метод нормативной проверки - оценка информации, содержащейся в документах, с точки зрения требований, предъявляемых нормативно-технической документацией.

При этом исследуются:

– товарные характеристики продукции, и их соответствие-несоответствие аналогичным, содержащимся в нормативно-технической документации; условия приемки (в том числе выборки), испытаний продукции и их соответствие-несоответствие правилам, предусмотренным нормативно-технической документацией;

– условия упаковки, транспортировки, хранения продукции и их соответствие-несоответствие нормативным требованиям для решения вопросов об уровне качества, обстоятельствах и возможных причинах утраты качества или порчи продукции, обоснованности списания естественной убыли и др.