

ФГБОУ ВО Новосибирский ГАУ
Юридический факультет

Кафедра Уголовного права, уголовного процесса и криминалистики

Рег. № ГПП.03-630/2023
4ГП.03-630/2023
«30» 06 2023г.

УТВЕРЖДЕН
на заседании кафедры
Протокол от «20» 06 2023г. № 9
Заведующий кафедрой
Б.А. Мкртычян
(подпись) Б.А. Мкртычян

ФОНД
ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Б1.В.ДВ.7.2 Преступления в сфере экономики

Направление подготовки 40.03.01 Юриспруденция
(уровень
Бакалавриата)

Новосибирск 2023

18.05

Паспорт фонда оценочных средств

№ п/п	Контролируемые темы дисциплины	Код контролируемой компетенции (или ее части)	Наименование оценочного средства	Стр.
1.	Т.1. История развития уголовно-правового законодательного регулирования экономических отношений в России. Общая характеристика преступлений в сфере экономики.	ПК-2 ПК-6	Устный опрос, дискуссия	4
2.	Т.2. Должностные преступления в сфере экономической деятельности.	ПК-2 ПК-6	Устный опрос, дискуссия, решение ситуационных задач	4-5
3.	Т.3. Преступления в сфере предпринимательства.	ПК-2 ПК-6	Устный опрос, дискуссия, решение ситуационных задач	5-6
4.	Т.4. Преступления, нарушающие интересы кредиторов.	ПК-2 ПК-6	Устный опрос, решение ситуационных задач	6-8
5.	Т.5. Преступления, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции.	ПК-2 ПК-6	Устный опрос, решение ситуационных задач	8-9
6.	Т.6 Преступления в сфере обращения платежных средств.	ПК-2 ПК-6	Устный опрос, дискуссия, решение ситуационных задач	9-10
7.	Т.7. Преступления в сфере внешнеэкономической деятельности. Преступления в сфере обращения драгоценных металлов и драгоценных камней.	ПК-2 ПК-6	Устный опрос, дискуссия, решение ситуационных задач	10-11
8.	Т.8. Налоговые преступления. Преступления, нарушающие права потребителей.	ПК-2 ПК-6	Устный опрос, дискуссия, решение ситуационных задач	11-12
9.	Т.9. Общая характеристика преступлений против собственности. Особенности квалификации преступлений	ПК-2 ПК-6	Устный опрос, решение ситуационных задач	12-13

	против собственности.			
10.	Т.10. Общая характеристика преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.	ПК-2 ПК-6	Устный опрос, решение ситуационных задач	13-14
12.	Контрольная работа			14-17
13.	Вопросы для подготовки к зачету			18-19
14.	Контролирующие материалы для аттестации по дисциплине			19
15.	Итоговые оценки и их критерии			20
16.	Задания для на оценки уровня сформированности компетенций			20-22
17.	Методические материалы, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций			23

Тема 1. История развития уголовно-правового законодательного регулирования экономических отношений в России. Общая характеристика преступлений в сфере экономики

Вопросы для контроля:

1. Развитие уголовно-правовых воззрений и законодательного регулирования экономических отношений в России до 1917 г.
2. Становление и развитие уголовно-правового регулирования экономических отношений при социалистическом укладе экономики.
3. Развитие уголовно-правового регулирования экономических отношений в переходный период в конце 80-х – начале 90-х годов XX в. в России.
4. Задачи российской уголовной политики и приоритетные направления борьбы с преступностью в сфере экономики.
5. Особенности уголовно-правовой охраны экономических отношений в условиях действующего гражданского законодательства,
6. Понятие, виды и специфика преступлений в сфере экономики.

Вопросы для дискуссии:

1. Понятие экономической безопасности.
2. Преступления в сфере экономики: новые тенденции.
3. Вина в преступлениях в сфере экономической деятельности.

Тема 2. Должностные преступления в сфере экономической деятельности

Вопросы для контроля:

1. Понятие и виды преступлений должностных лиц в сфере экономической деятельности.
2. Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности (ст. 169 УК РФ);
3. Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом (ст. 170 УК РФ).
4. Основные и факультативные признаки объективной и субъективной стороны преступлений в сфере экономической деятельности, совершаемых должностными лицами, их влияние на уголовно-правовую квалификацию.

Вопросы для дискуссии:

1. Виды нарушений прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, которые расцениваются следственно-судебными органами как воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности.

Ситуационные задачи:

Задача 1. Манаенков подготовил необходимые документы для создания фирмы по производству строительных материалов и представил их главе местной администрации Салову для получения лицензии. Узнав об этом, родственник Салова Коньков, руководитель производственного кооператива, специализирующегося на изготовлении аналогичных строительных материалов, попросил Салова «помочь устранить конкурента». Салов, ссылаясь на то, что в городе производством строительных материалов занимаются другие коммерческие организации, в течении 6 месяцев отказывал Манаенкову в выдаче лицензии.

Дайте правовую оценку действиям Салова и Конькова.

Задача 2. Тихонов и Толубеев решили заняться предпринимательской деятельностью без образования юридического лица и представили в регистрирующий орган полный комплект необходимых документов. Сальникова, являясь должностным лицом, уполномоченным принимать решения о государственной регистрации индивидуальных предпринимателей, отказала в регистрации Тихонову по мотивам нецелесообразности его предпринимательской деятельности, а Толубееву – ввиду того, что его фактическое проживание и место прописки находятся в разных районах города.

Дайте правовую оценку действиям Сальниковой.

Задача 3. Аникушина, работая в администрации г. Железнодорожный старшим инспектором отдела по земельным ресурсам и землеустройству, при регистрации сделок с землей за дорогие подарки от заинтересованных лиц занижала размеры платежей за землю.

Дайте правовую оценку действиям Аникушиной.

Тема 3. Преступления в сфере предпринимательства

Вопросы для контроля:

1. Уголовно-правовая характеристика незаконной предпринимательской деятельности (ст.171 УК РФ).
2. Уголовно-правовая характеристика производства, приобретения, хранения, перевозки или сбыта товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации (ст.171-1 УК РФ).
3. Уголовно-правовая характеристика незаконной банковской деятельности (ст. 172 УК РФ).
4. Уголовно-правовая характеристика легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ).
5. Уголовно-правовая характеристика легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174¹ УК РФ).
6. Уголовно-правовая характеристика приобретения или сбыта имущества, заведомо добытого преступным путем (ст. 175 УК РФ).

Вопросы для дискуссии:

1. Понятие «доход» в смысле ст. 171 УК РФ; его соотношение с аналогичными понятиями в других отраслях права. Полемика в уголовном праве. Юридические следствия принятия различных позиций.
2. Уголовная ответственность за организацию «финансовых пирамид».
3. Уголовно-правовая характеристика, судебная практика незаконной организации и проведения азартных игр (ст. 171.2 УК РФ).
4. Уголовно-правовая характеристика, судебная практика незаконного производства и (или) оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции (ст. 171.3 УК РФ).
5. Уголовно-правовая характеристика, судебная практика незаконной розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции (ст.171.4 УК РФ)

Ситуационные задачи:

Задача 1. Баранов, не будучи зарегистрирован в качестве индивидуального предпринимателя, в течение года неоднократно приобретал у производителя ОАО «ВИНАП»

большими партиями водку "Русская" по оптовой цене 150 руб. за бутылку, которую хранил в арендованном им складе. Закупленную водку Баранов перепродавал нескольким сельским магазинам по цене 250 руб. за бутылку.

Установлено, что за указанное время Баранов реализовал 200 ящиков с водкой (по 20 бутылок в одном ящике). Кроме того, на момент задержания Баранова сотрудниками милиции еще 1000 ящиков с водкой были обнаружены у него на складе.

Задача 2. Павлов, работая плавильщиком на аффинажном заводе, разработал способ похищения золота в небольших количествах и пользуясь им сумел похитить в период с ноября 2009 года по октябрь 2010 г. 978 граммов золота на общую сумму 500 тыс. 230 рублей. Похищенное золото он сбывал Меренову, который занимался в частном порядке, без лицензии, зубопротезированием на дому и золото использовал для этих целей. По поводу происхождения золота Павлов ничего Меренову не объяснял, а тому было безразлично. В ноябре 2010 г. действия Павлова были разоблачены и он был задержан.

Задача 3. Ершов и Болотов создали и зарегистрировали закрытое акционерное общество, занимающееся продажей пиломатериалов. Не имея лицензии Центрального Банка РФ, они стали осуществлять привлечение денежных средств от граждан путем заключения договоров займа. В течении 5 месяцев они получили 2 мил. 850 тысяч руб. Полученные деньги Ершов и Болотов использовали для покупки личных автомобилей и строительства дач.

Задача № 4. Осинцев, зная о совершенном Хлебовым разбойном нападении, принял от него вещи, отобранные у потерпевшей, сбыв их и поделил вырученные деньги с Хлебовым.

Задача 5. К Мякишевой пришли ее знакомые Фигин и Ляшев и предложили приобрести по очень низкой цене кожаную куртку и две шубы, предупредив, что имущество похищено у одного из артистов цирка. Совершив сделку, Мякишева одну куртку оставила себе, а другую сдала в ломбард, получив за это ссуду. Владелица имущества, случайно зайдя в ломбард, опознала свою вещь и обратилась в правоохранительные органы.

Задача 6. Пошехонский, Смирнов и Расторгуев, ранее судимые за совершение тяжких преступлений, на территории Кировского района занимались постоянными денежными поборами с руководителей кооперативов и других предпринимателей. Таким образом ими было приобретено за 2 года около 300 тысяч долларов США. 2/5 этой суммы были вложены Смирновым на свое имя на счета в различные банки по договору банковского вклада, часть использовалась Пошехонским на покупку квартиры, а остальные деньги Расторгуев вложил в создание и функционирование возглавляемого им благотворительного фонда «Надежда».

Задача 7. Смирнова и Хахалина под прикрытием обувной мастерской занимались распространением наркотиков. Полученный доход они передавали брокеру Воронову, который за 5% от суммы приобретал для них ценные бумаги ведущих российских предприятий. Всего за 1,5 года Смирнова и Хахалина передали Воронову 12 мил. рублей.

Тема 4. Преступления, посягающие на интересы кредиторов

Вопросы для контроля:

1. Уголовно-правовая характеристика за незаконное получение кредита (ст.176 УК РФ)

2. Уголовно-правовая характеристика за злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ).

3. Уголовно-правовая характеристика за неправомерные действия при банкротстве (ст. 195 УК РФ).

4. Уголовно-правовая характеристика за преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ).

5. Уголовно-правовая характеристика за фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ).

Вопросы для дискуссии:

1. Проблемы квалификации злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.

2. Правовые основы и методы выявления признаков фиктивного и преднамеренного банкротства.

Ситуационные задачи.

Задача 1. Индивидуальный предприниматель Полупанов с целью получения кредита представил в «Северный банк» комплект поддельных хозяйственных договоров. Получив кредит в сумме 2500 тыс. рублей, он израсходовал его на приобретение квартиры для сына. По окончании срока кредитного договора Полупанов заявил, что хозяйственные договоры, на осуществление которых он получил кредит, были расторгнуты его партнерами после того, как он закупил материалы и оборудование для их исполнения.

Задача 2. Бабаев представил банку достоверные сведения о хозяйственном положении руководимого им ООО «Швея» и на этого получил государственный кредит в сумме 3 млн. рублей на пошив обмундирования для военнослужащих, однако использовал его на пошив формы для сотрудников таможенной службы. В результате этого военнослужащие не смогли в установленный срок получить обмундирование.

Задача 3. Председатель ликвидационной комиссии Огурцов, находясь в приятельских отношениях с начальником налоговой инспекции района Пастуховой, по ее просьбе направил средства от реализации имущества ликвидируемого ООО «Заря» в первую очередь на погашение задолженности по налогам. В результате этого членам трудового коллектива долг по заработной плате был погашен только на 50%.

Задача 4. Арбитражный суд взыскал с ООО «Пигмент» в пользу ЗАО «Сокол» стоимость поставленных, но не оплаченных товаров на сумму 480 тыс. рублей, а также неустойку в размере 48 тыс. рублей. Но и после вступления в законную силу решения арбитражного суда ООО «Пигмент» продолжало уклоняться от оплаты товаров. Привлеченный к ответственности директор ООО «Пигмент» Никитин заявил, что в кредитную задолженность входит только сумма основного долга, без процентов по нему, поэтому он не должен нести уголовную ответственность.

Задача 5. Цвирова и Хой с соблюдением требований российского законодательства создали финансовую компанию «Виктория». Грамотно организовав рекламу, они обещали высокие проценты (до 200% годовых в зависимости от суммы и срока вклада) по привлекаемым средствам от населения за счет создания финансовой «пирамиды». Проработав около года «Виктории» удалось привлечь деньги от граждан в сумме около 20 мил. рублей. Через некоторое время Цвирова и Хой, объявив «Викторию» обанкротившейся,

ночью тайно вывезли имущество компании в надежное место и с деньгами скрылись за рубежом.

Тема 5. Преступления, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции

Вопросы для контроля:

1. Уголовно-правовая характеристика ограничения конкуренции (ст. 178 УК РФ).
2. Уголовно-правовая характеристика принуждения к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 179 УК РФ).
3. Уголовно-правовая характеристика незаконного использования средств индивидуализации товаров, (работ, услуг) (ст. 180 УК РФ).
4. Уголовно-правовая характеристика нарушения правил изготовления и использования государственных пробирных клейм (ст.181 УК РФ).
5. Уголовно-правовая характеристика незаконного получения и разглашения сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну (ст. 183 УК РФ).
6. Уголовно-правовая характеристика оказания противоправного влияния на результат официального спортивного соревнования или зрелищного коммерческого конкурса (ст. 184 УК РФ).

Вопросы для дискуссии:

1. Экономическая и правовая природа понятий недопущения, ограничения или устранения конкуренции.

Ситуационные задачи.

Задача 1. Вологодский, Соколовский и Масловский, обладая определенной информацией о наличии картин старых мастеров у жителей г. Анапа, под видом распространителей косметики приходили к ним и предлагали хозяевам продать ту или иную картину по ценам значительно ниже их реальной стоимости. В случае отказа угрожали поджогом квартиры или избиением. Таким способом по сравнительно низким ценам ими было закуплено 18 полотен известных древних мастеров, а хозяевам картин Рамкину и Старову за несговорчивость нанесены телесные повреждения в виде тяжкого и средней тяжести вреда здоровью.

Задача 2. Директор коммерческого центра «Элегант» Хуанхаев купил в Китае в одном из кооперативов большую партию. В России он трижды устроил выставку-распродажу данного товара, рекламируя их как изделия известной американской фирмы «Лидс». На одну из таких распродаж явились представители фирмы «Лидс», которые обнаружили, что продаваемые джинсы изготовлены неизвестным производителем с использованием легал и товарного знака фирмы без ее согласия, и потребительские свойства и качество продаваемых джинсов значительно ниже, чем у фирменных, а цены завышены.

Задача 3. Три крупнейших металлургических завода, контролирующих более 60% производства и сбыта стали и проката в России, заключили соглашение о консорциуме, в котором в качестве одного из существующих согласовано условие о том, что в течении года участники консорциума обязаны продавать свою продукцию на 15-20% ниже уровня мировых цен. Цель данного условия в соглашении не обозначалась, хотя было очевидно, что таковой является стремление монополистов вытеснить с рынка мелких производителей и иностранных экспортеров. Сведения о соглашении просочились в СМИ.

Задача 4. Руководитель фирмы «Русский лес» Миронов поручил ее сотруднику Глазову временно устроиться на работу в конкурирующую фирму «Импортдрев» и выяснить перспективные планы ее коммерческой деятельности, а также заполучить документацию, касающуюся этой фирмы. Глазов был принят на работу в данную фирму, выяснил все ее коммерческие тайны и передал их Миронову, за что получил крупное денежное вознаграждение. Фирма «Русский лес», воспользовавшись полученной информацией, завоевала доминирующее положение на рынке сбыта леса, что привело к банкротству фирмы «Импортдрев».

Задача 5. Вратарь профессиональной футбольной команды «Луч» Березкин во время финальной кубковой игры с командой «Волна» неоправданно часто выбегал за пределы штрафной площадки, оставляя ворота, что повлекло поражение его команды с крупным счетом. Как выяснилось, начальник команды «Волна» Трофимов перед игрой встретился с Шалаевым и вручил ему 150 тыс. рублей за содействие в выигрыше его команды «Волна».

Тема 6. Преступления в сфере обращения платежных средств

Вопросы для контроля:

1. Уголовно-правовая характеристика злоупотребления при эмиссии ценных бумаг (ст. 185 УК РФ).
2. Уголовно-правовая характеристика злостного уклонения от раскрытия или предоставления информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах (ст.185-1 УК РФ).
3. Уголовно-правовая характеристика за нарушение порядка учета прав на ценные бумаги (ст.185-2 УК РФ).
4. Уголовно-правовая характеристика за манипулирование рынком (ст. 185-3 УК РФ).
5. Уголовно-правовая характеристика изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг (ст.186 УК РФ).
6. Уголовно-правовая характеристика неправомерного оборота средств платежей (ст. 187 УК РФ).

Вопросы для дискуссии:

1. Отличия составов преступлений, предусмотренных ст. 186 УК РФ, от мошенничества.
2. Смысл понятия «заведомо недостоверная информация» в контексте ст. 185 УК РФ.

Ситуационные задачи.

Задача 1. Алексеев, используя электрографический аппарат, изготовил 3 тыс. банкнот достоинством по 100 руб. каждая. Изготовленные таким способом денежные купюры имели существенное сходство по форме, размеру, цвету и другим реквизитам с подлинными, находящимися в обращении денежными знаками. У входа в метро Алексеев купил у неустановленного лица два драгоценных камня, вручив ему 400 тыс. фальшивых рублей.

Задача 2. Ерофеев в 10-долларовой купюре дорисовал еще один ноль, после чего, выдавая ее за 100-долларовую купюру, обменял ее на рубли у торговавшего на рынке Мамошвили.

Задача 3. При выпуске акций ОАО «Навигация» его генеральный директор Симбирцев отдал распоряжения начальнику отдела Герасимову указать в проспекте эмиссии заведомо завышенный размер прибыли, распределяемой между акционерами, и не отражать сведений об основных источниках ее формирования. В результате коммерческая организация «Омега», купившая крупный пакет акций, не смогла получить по ним планируемого дохода и потерпела из-за срыва сделки убытки размере 2, млн. рублей.

Задача 4. Трусов, художник по профессии, поспорил с друзьями, что сможет нарисовать денежную купюру достоинством 500 руб., не отличающуюся от настоящей. Через несколько дней он предложил собравшимся гостям определить из нескольких экземпляров нарисованный. Позднее он пояснил, что сознательно допустил некоторые неточности, чтобы не перепутать и не принять нарисованный билет за настоящий - Центрального банка России. Спустя несколько дней его жена, Трусова, сознательно взяла нарисованную купюру, приобрела в магазине необходимые товары и расплатилась этой купюрой.

Задача 5. Раков, вырезав из цветного журнала изображение билета Центрального банка России, попытался приобрести в вечернее время две бутылки водки у пенсионерки Ожеговой, торговавшей водкой на остановке. Однако та усомнилась в подлинности купюры и водку Ракову не продала.

**Тема 7. Преступления в сфере внешнеэкономической деятельности.
Преступления в сфере обращения драгоценных металлов и драгоценных камней.
Таможенные преступления.**

Вопросы для контроля:

1. Уголовно-правовая характеристика незаконного экспорта или передачи сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной технологии (ст. 189 УК РФ).
2. Уголовно-правовая характеристика невозвращения на территорию Российской Федерации культурных ценностей (ст. 190 УК РФ).
3. Уголовно-правовая характеристика преступлений в сфере обращения драгоценных металлов и природных драгоценных камней (ст.191-192 УК РФ).
4. Уголовно-правовая характеристика уклонения от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ).
5. Уголовно-правовая характеристика за контрабанду наличных денежных средств и (или) денежных инструментов (ст.200-1 УК РФ).
6. Уголовно-правовая характеристика за контрабанду алкогольной продукции и (или) табачных изделий (ст.200-2 УК РФ).

Вопросы для дискуссии:

1. Отличие от контрабанды и государственной измены.

Ситуационные задачи

Задача 1. При таможенном осмотре багажа гражданина Муриева, следовавшего транзитом через Россию из Афганистана в Польшу, в двух чемоданах с двойным дном было

обнаружены денежные средства в различных валютах: 5 млн. российских рублей, 100 тыс. долларов США и 50 тыс. английских фунтов стерлингов. В декларации денежные средства не были указаны.

Задача 2. Гранин, являясь заместителем директора Якутского АО «Саха-Даймонд», имел доступ к добыче и переработке драгоценных камней. Используя служебное положение, он присвоил большое количество алмазов общим весом 4,9 тыс. каратов, которые хранил в подвале собственного гаража. Через своего знакомого, Тынянова, имеющего связи среди московских предпринимателей, Гранин реализовывал алмазы без лицензии некоторым коммерческим фирмам. В результате проведенной оперативниками РУБОБ операции деятельность Гранина и Тынянова была пресечена.

Задача 3. Серафимович занимался изготовлением из бронзы «золотых» монет царской чеканки. Шифрин, вступив с ним в преступный сговор, сбывал изготовленные монеты российским и иностранным гражданам. Вырученные от продажи фальшивых монет преступники делили между собой.

Задача 4. Пронину на праве собственности принадлежали четыре картины русских художников-передвижников, зарегистрированных в установленных порядках как памятники истории и культуры. По просьбе администрации художественной галереи Пронин часто передавал свои картины в экспозиции временных выставок и получал денежное вознаграждение. Однажды к нему обратился представитель художественной галереи Губкин с просьбой передать картины на выставку, организуемую им за границей, обещая денежное вознаграждение в валюте. После проведения выставки в Италии Губкин в Россию не вернулся, а картины, принадлежащие Пронину продал за 1 млн. долларов США коллекционеру Мastroяни.

Тема 8. Налоговые преступления

Вопросы для контроля:

1. Уголовно-правовая характеристика уклонения от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица (ст. 198 УК РФ).
2. Уголовно-правовая характеристика уклонения от уплаты налогов и (или) сборов с организации (ст. 199 УК РФ).
3. Уголовно-правовая характеристика неисполнения обязанностей налогового агента (ст. 199¹ УК РФ).

Вопросы для дискуссии:

1. Понятие «налоговое преступление».
2. «Оптимизация налогообложения» и уголовное законодательство РФ.
3. Уголовно-правовая характеристика сокрытия денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов, сборов, страховых взносов (ст.199.2 УК РФ).
4. Трудности применения ст.ст. 198 УК, 199 УК РФ.

Ситуационные задачи

Задача 1. Индивидуальный предприниматель Блинова в установленный срок представила в налоговую инспекцию по месту жительства декларацию, намеренно исказив

данные о понесенных расходах в сторону их увеличения. В результате в бюджет не поступило 2 млн. 800 тыс. рублей.

Задача 2. ООО «Сириус» предоставило в налоговую инспекцию баланс и справку о результатах хозяйственной деятельности общества за год, в которых было указано, что прибыль ООО «Сириус» получило в размере всего 500 тыс. рублей. При проверке налоговой инспекцией деятельности общества установлено, что руководство ООО «Сириус» составляло фиктивные расчеты о якобы имевших место расходах и включало их в себестоимость продукции. В результате уменьшения объема налогооблагаемой прибыли в бюджет не поступило 15 млн. 480 тыс. рублей.

Задача 3. ООО «Ромашка», отчитываясь за первый квартал текущего года, скрыло полученную прибыль, с которой необходимо было уплатить налог в сумме 5 млн.350 тыс. рублей. Налоговая инспекция выявила данное нарушение и оштрафовала общество на сумму 20% сокрытой прибыли. В третьем квартале текущего года налоговая инспекция выявила сокрытие, с которого полагалось уплатить налог в сумме, эквивалентной 4 млн. 200 тыс. рублей, и вновь оштрафовала ООО «Ромашка» в размере 20% сокрытой суммы, направив материалы в следственные органы для возбуждения уголовного дела.

Задача 4. Генеральный директор ЗАО «Радон» Козин (он же единственный учредитель общества) знал, что после приобретения им коттеджа, стоимостью 300 тыс. долларов США, налоговой инспекцией будут истребованы документы, подтверждающие законность получения им доходов в таком размере. С целью оправдания Козин договорился со знакомым управляющим коммерческим банком Добровым об оформлении кредита на сумму 12 млн. рублей и полученными деньгами расплатился за покупку коттеджа, предоставив копию кредитного договора в налоговую инспекцию. Долг перед банком Козин погасил в течение месяца после получения кредита, внося имевшиеся у него наличные деньги, полученные им в результате бездокументарного совершения нескольких коммерческих сделок.

Тема 9. Общая характеристика преступлений против собственности. Особенности квалификации преступлений против собственности

Вопросы для контроля:

1. Виды преступлений против собственности.
2. Значение предмета преступления для квалификации преступлений против собственности.
3. Уголовно-правовой анализ форм хищений.
4. Квалифицирующие признаки хищений.
5. Проблемы квалификации грабежа, разбоя, вымогательства.

Ситуационные задачи

Задача 1. Серегин и Долгов в безлюдном месте избили пьяного Потребкина за то, что тот не дал им закурить, причинив его здоровью вред средней тяжести. Когда Потребкин упал, Серегин и Долгов стали уходить. Пройдя несколько метров, Долгов неожиданно для Серегина вернулся, снял с руки лежащего без сознания Потребкина наручные часы, а с шеи мохеровый шарф, после чего пошел догонять Серегина. За этими событиями с балкона седьмого этажа дома наблюдал не замеченный Серегиним и Долговым гражданин, по звонку которого те были задержаны сотрудниками милиции.

Задача 2. Потемкин пришел домой к Ярцеву и попросил у него видеокассеты для просмотра. Ярцев передал Потемкину две видеокассеты, пояснив, что видеокассет у него мало. На следующий день Потемкин, встретив на улице Ярцева, предложил ему пройти в подъезд многоквартирного дома. Там Потемкин сказал Ярцеву, что тот причинил ему моральный вред, поскольку обманул, когда говорил, что видеокассет у него мало. В возмещение "морального вреда" Потемкин стал требовать от Ярцева 2500 руб., угрожая в случае невыполнения этого требования физической расправой.

В процессе высказывания угроз Потемкин демонстрировал газовый пистолет «Супер ПП», который приобрел у неустановленного следствием лица. Этот пистолет Потемкин приставлял к виску Ярцева с угрозой, что продырявит череп. Указанную сумму денег Потемкин требовал принести через неделю к зданию цирка. При передаче денег у цирка Потемкин был задержан сотрудниками милиции.

Задача 3. Узнав, что их сосед Брагин должен получить в банке 300 тысяч рублей для покупки автомашины, братья Иван и Валентин Сапельниковы решили его ограбить. Они подстерегли его в момент возвращения домой, надели маски и в момент, когда Брагин входил в подъезд своего дома, напали на него. Валентин Сапельников ударил по голове Брагина капроновым чулком, наполненным песком, а Иван Сапельников ударил кулаком в висок Брагина, он упал и потерял сознание. Вдвоем Сапельниковы обыскали Брагина, изъяли у него деньги, которых оказалось только 100 руб. Здоровью Брагина был причинен тяжкий вред.

Задача 4. Ложкин, придя на дискотеку в ДК, увидел, что гардеробщица является женщиной преклонного возраста, а дверь гардероба не закрыта. Он тогда забежал в гардероб схватил с вешалки первый попавшийся пуховик (оцененный владельцем в 3320 руб.) и выскочил с ним на улицу. Гардеробщица побежала за ним и догнала его на ступеньках, т.к. он подскользнулся и упал. Она схватила пуховик, но Ложкин ударил ее кулаком в лицо, вырвал пуховик и побежал по улице. Гардеробщица сообщила о случившемся подошедшим в это время постовым милиционерам, которые бросились преследовать Ложкина и один из них, после криков остановиться, произвел предупредительный выстрел вверх. После этого Ложкин бросил пуховик на землю и сумел убежать, но через некоторое время был по приметам установлен.

Задача 5. Ранее судимый за хищение взрывчатых веществ Казаков устроился на работу механиком по обслуживанию аттракционов в городском парке. По сговору с контролером Лукиной он систематически пускал на аттракционы подростков за уменьшенную плату, но без билетов. Полученные деньги Казаков и Лукина делили между собой. Кроме того, Казаков заменяя заболевшего кассира, продавал билеты на аттракционы и за проданные билеты 5000 руб. не сдал в бухгалтерию, а истратил на личные нужды.

Тема 10. Общая характеристика преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.

Вопросы для контроля:

1. Особенности уголовно-правовой характеристики преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.

2. Отличие преступлений, указанных в главе 23 УК РФ от должностных преступлений.

3. Значение субъекта преступления для квалификации преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.

4. Позиции высших судов.

Ситуационные задачи

Задача 1. Дубровский, являясь директором общества с ограниченной ответственностью «Тибет», решил заняться поставкой минеральных удобрений в Китай. На деньги ООО «Тибет» Дубровский закупил у агрохимической ассоциации «Агрохим» 6 тыс. тонн минеральных удобрений, а затем изготовил поддельные документы, на основании которых ему была выдана лицензия на их экспорт. При таможенном оформлении груза обман был обнаружен, железнодорожный состав с удобрениями задержан и их реализация запрещена. В результате этого ООО «Тибет» понесло большие убытки, а большая часть его сотрудников вынуждена была уволиться.

Задача 2. Референт генерального директора ОАО «Звезда» Савушкина пользовалась у своего начальника большим доверием и имела доступ к информации, составляющей коммерческую тайну. Одноклассник Савушкиной – директор ООО «Юпитер» Малыгин – обратился к ней с просьбой предоставить ему информацию о производственной и финансовой деятельности акционерного общества, в котором она работала, пообещав за эту информацию крупное денежное вознаграждение. Савушкина выполнила просьбу Малыгина, за что получила 100 тыс. рублей.

Задача 3. Нотариус Димин, занимающийся частной практикой, получив вознаграждение от маклера Маркова, оформил договор купли-продажи квартиры в отсутствие продавца Ковалева, в результате чего тот утратил свои права на жилплощадь.

Задача 4. Сотрудники частного охранного предприятия Лапшин и Жиров отказались запустить на территорию охраняемого ими объекта – ОАО «Угольмаш» следователя следственного комитета Барков и оперуполномоченного ОЭП УВД Тимофеева, несмотря на то, что следователь Барков предъявил им санкционированное судьей постановление о производстве обыска в одном из помещений указанного ОАО. При этом Лапшин и Жиров угрожали должностным лицам применением служебного оружия.

Задача 5. Баграмян, будучи руководителем акционерного общества, систематически угрожал увольнением с работы грузчикам Котикову и Пущину, требовал от них деньги «за спокойную работу». Боясь остаться без работы, грузчики неоднократно передавали Баграмяну требуемые суммы денег. Через некоторое время, решив, что так больше не может продолжаться, заявили о своих действиях в правоохранительные органы.

Контрольная работа

(проводится в форме тестирования)

Тестовые задания по учебной дисциплине «Преступления в сфере экономики» представляют собой систему вопросов, направленных на выявление знаний студентов о элементах, а также объективных и субъективных признаках состава преступления. Ответы на тестовые задания позволяют судить об уровне сформированности необходимых профессиональных компетенций.

Тестовые задания содержат 13 вопросов.

На каждый из поставленных вопросов дано 2-5 варианта ответов, из которых могут являться верными один или несколько вариантов.

Отвечающий должен отметить все правильные ответы применительно к каждому вопросу.

Если студент на поставленный вопрос указал хотя бы один неверный вариант ответа или, наоборот, не отметил какой-либо из предложенных правильных вариантов, ответ по данному вопросу в целом признается ошибочным.

Оценка «отлично» ставится, если студент допустил не более 10 % ошибок (2 неправильных ответов) от общего количества предложенных вопросов.

Работа оценивается на «хорошо», если допущено от 11 до 25% ошибок (от 3 до 5 неправильных ответов).

Работа оценивается на «удовлетворительно», если допущено от 26 до 50% ошибок (от 5 до 7 неправильных ответов).

Работа оценивается на «неудовлетворительно» при наличии более 50% ошибок (более 8 неправильных ответов).

Тесты

для проведения контрольной работы:

1. К организациям, указанным в статье 199 УК РФ, не относятся:

- 1) юридические лица, образованные в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- 2) иностранные юридические лица, обладающие гражданской правоспособностью, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, созданные на территории Российской Федерации;
- 3) международные организации, филиалы и представительства указанных международных организаций, созданные на территории Российской Федерации.
- 4) консолидированные группы налогоплательщиков;
- 5) нет верного варианта.

2. Обещания, а также различного рода обязательства лица, совершившего налоговое преступление, возместить ущерб и перечислить денежное возмещение в бюджет в будущем:

- 1) являются обстоятельствами, дающими основание для освобождения этого лица от уголовной ответственности;
- 2) не являются обстоятельствами, дающими основание для освобождения этого лица от уголовной ответственности;

3. В статьях главы 23 УК РФ выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, либо в некоммерческой организации, не являющейся государственным органом, органом местного самоуправления либо государственным или муниципальным учреждением, признается:

- 1) лицо, выполняющее функции единоличного исполнительного органа либо члена совета директоров или иного коллегиального исполнительного органа, или лицо, постоянно, временно либо по специальному полномочию выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в этих организациях;
- 2) лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющие функции представителя власти либо выполняющие организационно-

распорядительные, административно-хозяйственные функции в государственных органах, органах местного самоуправления, государственных и муниципальных учреждениях, государственных внебюджетных фондах;

3) лицо, уполномоченное в силу закона либо на основании доверенности подписывать документы, представляемые в налоговые органы организацией, являющейся плательщиком налогов, сборов, страховых взносов, в качестве отчетных за налоговый (расчетный) период.

4. При квалификации содеянного по статье 174 или статье 175 УК РФ суду необходимо установить:

1. что виновное лицо заведомо знало о преступном происхождении имущества, с которым совершало финансовые операции и другие сделки, а также действия по приобретению или сбыту. При этом, по смыслу закона, должно быть осведомлено о конкретных обстоятельствах основного преступления;

2. что виновное лицо заведомо знало о преступном происхождении имущества, с которым совершало финансовые операции и другие сделки, а также действия по приобретению или сбыту. При этом, по смыслу закона, лицо, может быть, не осведомлено о конкретных обстоятельствах основного преступления;

3. что виновное лицо могло знать или предполагать о преступном происхождении имущества, с которым совершало финансовые операции и другие сделки, а также действия по приобретению или сбыту.

5. Под кредиторской задолженностью для целей в главе 23 УК РФ понимается:

1) обязательство, в силу которого должник обязан совершить в пользу кредитора определенное действие либо воздержаться от определенного действия, а кредитор имеет право требовать от должника исполнения его обязанности;

2) обязательство, возникающее из государственных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц, другие обязательства, принятые на себя субъектом Российской Федерации;

3) обязательство, по которому лицо, как гарант, обязан отвечать за исполнение обязательства лицом, которому выдана гарантия, перед третьими лицами.

6. Какое из следующих утверждений о положения ст. 180 УК РФ является неверным:

1) чужим считается товарный знак (знак обслуживания), который зарегистрирован на имя иного лица и не уступлен по договору в отношении всех или части товаров либо право на использование, которого не предоставлено владельцем товарного знака другому лицу по лицензионному договору;

2) уголовная ответственность за незаконное использование чужого товарного знака или других средств индивидуализации наступает и в тех случаях, когда это деяние совершено однократно или причинило значительный ущерб;

3) незаконным применительно к ч. 2 ст. 180 УК РФ является использование предупредительной маркировки в отношении товарного знака или места происхождения товара, не зарегистрированных в Российской Федерации.

7. Не является хищением состав преступления, предусмотренный:

1) ч. 1 ст. 159 УК РФ;

2) ч.1 ст. 163 УК РФ;

3) ч. 1 ст. 160 УК РФ.

8. Верными утверждениями о содержании коммерческой тайны являются:

- 1) коммерческую тайну составляют сведения, к которым у третьих лиц нет свободного доступа на законном основании;
- 2) коммерческую тайну составляют сведения, позволяющие увеличить доходы, избежать неоправданных расходов, сохранить положение на рынке товаров, работ, услуг или получить иную коммерческую выгоду;
- 3) коммерческую тайну составляют сведения о банковских операциях, счетах и вкладах организации и её корреспондентов.

9. К предмету преступления, предусмотренного ст. 186 УК, не относятся:

- 1) купюры с наклеенными номиналом, если они не соответствуют подлинным;
- 2) государственная облигация;
- 3) купюры иностранной валюты.

10. Под включением в налоговую декларацию (расчет) заведомо ложных сведений следует понимать:

- 1) умышленное указание любых не соответствующих действительности данных об объекте налогообложения, о расчете налоговой базы, наличии налоговых льгот или вычетов и любой иной информации, влияющей на правильное исчисление и уплату налогов, сборов, страховых взносов;
- 2) умышленное невключение любых соответствующих действительности данных об объекте налогообложения, о расчете налоговой базы, наличии налоговых льгот или вычетов и любой иной информации, влияющей на правильное исчисление и уплату налогов, сборов, страховых взносов;
- 3) умышленное и по неосторожности указание любых не соответствующих действительности данных об объекте налогообложения, о расчете налоговой базы, наличии налоговых льгот или вычетов и любой иной информации, влияющей на правильное исчисление и уплату налогов, сборов, страховых взносов.

11. Объективную сторону преступления, предусмотренного ч.1 ст.189 УК РФ не образуют действия:

- 1) незаконная передача иностранной организации научно-технической информации;
- 2) незаконное выполнение работ для иностранной организации;
- 3) выдача иностранной организации сведений, представляющих государственную тайну.

12. К таможенным платежам, в целях применения ст.194 УК РФ, не относятся:

- 1) акцизы;
- 2) ввозная таможенная пошлина;
- 3) транспортный налог.

13. Альтернативным основанием освобождения от уголовной ответственности, согласно примечанию 2 к ст. 204 УК РФ, не является:

- 1) вымогательство предмета подкупа;
- 2) лицо добровольно сообщило о совершенном преступлении в орган, имеющий право возбудить уголовное дело;
- 3) провокация на предмет подкупа со стороны получателя.

Примерный перечень вопросов для подготовки к зачёту по дисциплине «Преступления в сфере экономики»

1. Понятие экономической безопасности.
2. Государственная стратегия экономической безопасности.
3. Особенности уголовно-правовой охраны экономических отношений.
4. Понятие, виды и общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.
5. Должностные преступления в сфере экономической деятельности.
6. Ответственность за воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности (ст.169 УК РФ).
7. Ответственность за регистрацию незаконных сделок с недвижимостью (ст. 170 УК РФ).
8. Ответственность за незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ).
9. Ответственность за производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции (ст.171¹ УК РФ).
10. Ответственность за незаконную банковскую деятельность (ст. 172 УК РФ).
11. Ответственность за незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица (ст. 173² УК РФ).
12. Ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ).
13. Ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174¹ УК РФ).
14. Ответственность за приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем (ст. 175 УК РФ).
15. Ответственность за злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ).
16. Ответственность за недопущение, ограничение или устранение конкуренции (ст. 178 УК РФ).
17. Ответственность принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 179 УК РФ).
18. Ответственность за незаконное использование товарного знака (ст. 180 УК РФ).
19. Ответственность за незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну (ст. 183 УК РФ).
20. Ответственность за подкуп участников и организаторов профессиональных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов (ст. 184 УК РФ).
21. Ответственность за злоупотребления при эмиссии ценных бумаг (ст. 185 УК РФ).
22. Ответственность за злостное уклонение от предоставления инвестору или контролирующему органу информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах (ст. 185¹ УК РФ).
23. Ответственность за изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов (ст. 187 УК РФ).
24. Ответственность за неправомерные действия при банкротстве (ст. 195 УК РФ).
25. Ответственность за преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ).
26. Ответственность за фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ).
27. Ответственность за нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм (ст. 181 УК РФ).
28. Ответственность за изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 186 УК РФ).
29. Ответственность за незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица (ст. 173¹ УК РФ).

30. Ответственность за незаконные экспорт или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной технологии (ст. 189 УК РФ).
31. Ответственность за невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран (ст. 190 УК РФ).
32. Ответственность за незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191 УК РФ).
33. Ответственность за нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней (ст. 192 УК РФ).
34. Ответственность за невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ).
35. Ответственность за уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ).
36. Ответственность за уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица (ст. 198 УК РФ).
37. Ответственность за уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации (ст. 199 УК РФ).
38. Ответственность за неисполнение обязанностей налогового агента (ст. 199¹ УК РФ).
39. Ответственность за сокрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов (ст. 199¹ УК РФ).
40. Отличие преступлений, указанных в главе 23 УК РФ от должностных преступлений.

Контролирующие материалы для аттестации по дисциплине

Новосибирский государственный аграрный университет	
Юридический факультет	УТВЕРЖДАЮ
Направление подготовки 40.03.01	Зав. кафедрой уголовного права, уголовного процесса и криминалистики
Юриспруденция	
зачёт по дисциплине Преступления в сфере экономики	Б.А.Мкртычян
БИЛЕТ № 15	
1. Понятие, виды и общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.	
2. Ответственность за незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191 УК РФ).	
Экзаменатор _____	_____
Подпись	И.О. Фамилия

Итоговые оценки по дисциплине и их критерии

Зачтено выставляется студенту, который твердо усвоил программный материал, грамотно и по существу, без существенных неточностей отвечает на вопросы, владеет необходимыми навыками и приемами выполнения практических заданий.

Не зачтено выставляется студенту, который не знает значительной части программного материала, допускает принципиальные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями выполняет практические задания.

Матрица соответствия критериев оценки уровню сформированности компетенций

Критерии оценки	Уровень сформированности компетенций
Оценка по системе «зачет – незачет»	
«Зачтено»	«Достаточный»
«Не зачтено»	«Не достаточный»

Задания

для оценки уровня сформированности компетенций

Компетенция ПК-2: Способен квалифицированно применять правовые нормы в конкретных сферах юридической деятельности, правильно и полно отражать её результаты в юридической и иной официальной документации

1. Действия лица, признанного виновным в занятии незаконной предпринимательской деятельностью и не уплачивающего налоги и (или) сборы с доходов, полученных в результате такой деятельности, следует квалифицировать:

1. по ст. 198 УК РФ (Уклонение физического лица от уплаты налогов и сборов);
2. по ст. 171 УК РФ (Незаконное предпринимательство);
3. по совокупности преступлений, предусмотренных ст. 171 и 198 УК РФ;
4. по ст. 159 УК РФ (мошенничество).

Правильный ответ: 2.

2. Состав незаконного предпринимательства (ч.1 ст. 171 УК РФ) по конструкции объективной стороны является:

1. Материальным;
2. Формальным;
3. Материально-формальным;
4. Усечённым.

Правильный ответ: 3.

3. Какое из перечисленных преступлений не является хищением?

1. Кража;
2. Присвоение;

3. Растрата;
4. Вымогательство;
5. Грабёж.

Правильный ответ: 4.

4. Подделку билета денежно-вещевой лотереи с целью сбыта или незаконного получения выигрыша следует квалифицировать:

1. как приготовление к мошенничеству;
2. по ч. 3 ст. 30 и соответствующей части ст. 159 УК РФ как покушение на мошенничество;
3. по соответствующей части ст. 186 УК РФ как изготовление поддельной ценной бумаги с целью сбыта;
4. по ч. 3 ст. 30 и соответствующей части ст. 186 УК РФ как покушение на сбыт поддельной ценной бумаги.

Правильный ответ: 1.

5. Под доходом в ст. 171 УК РФ (Незаконное предпринимательство) УК РФ следует понимать....

Правильный ответ: выручку от реализации товаров (работ, услуг) за период осуществления незаконной предпринимательской деятельности без вычета произведенных лицом расходов, связанных с осуществлением незаконной предпринимательской деятельности.

6. Неправомерный отказ в государственной регистрации индивидуального предпринимателя или юридического лица выражается...

Правильный ответ: в открытом нежелании осуществить регистрацию, несмотря на то, что представленные заявителем документы отвечают предусмотренным законом требованиям.

7. Незаконной банковской деятельностью является ...

Правильный ответ: осуществление банковских операций без регистрации или без специального разрешения (лицензии).

8. Изготовление фальшивых денежных знаков или ценных бумаг является оконченным преступлением с момента ...

Правильный ответ: изготовления с целью последующего сбыта хотя бы одного денежного знака или ценной бумаги, независимо от того, удалось ли осуществить сбыт подделки.

Компетенция ПК-6: Способен юридически правильно квалифицировать факты и обстоятельства

1. Вымогательство считается оконченным с момента:

1. с момента передачи имущества виновному;
2. с момента фактического завладения чужим имуществом и получения возможности пользоваться или распоряжаться им по своему усмотрению;
3. с момента предъявления незаконного требования, подкрепленного соответствующими угрозами;
4. с момента выражения согласия потерпевшим исполнить требования виновного.

Правильный ответ: 3.

2. Крупный или особо крупный размер неуплаченных налогов, сборов, страховых взносов является обязательным признаком преступлений, предусмотренных ст. 198 и ст. 199 УК РФ и определяется:

- 1) за период в пределах одного финансового года;
- 2) за период в пределах двух финансовых лет подряд;
- 3) за период в пределах трёх финансовых лет подряд;
- 4) за период в пределах четырёх финансовых лет подряд;

Правильный ответ: 3.

3. Мелкий коммерческий подкуп (ст.204.2 УК РФ) предполагает, что предмет коммерческого не превышает:

1. 10 тыс. рублей.
2. 50 тыс. руб.
3. 100 тыс. руб.
4. 250 тыс. руб.

Правильный ответ: 1.

4. Незаконное приобретение лицом чужого имущества в результате совершенных им операций с фальшивыми деньгами (имеющими близкое сходство с настоящими денежными знаками, находящимися в обороте), следует квалифицировать:

1. по соответствующей части ст. 159 УК РФ (мошенничество);
2. по соответствующей части ст. 186 УК РФ (сбыт поддельных денег);
3. по совокупности преступлений, предусмотренных ст. 159 и ст. 186 УК РФ;
4. по соответствующей части ст. 175 УК РФ (сбыт имущества, заведомо добытого преступным путём).

Правильный ответ: 2.

5. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путём, образует соучастие (пособничество), если такие действия....

Правильный ответ: были заранее обещаны.

6. Лицо, совершившее посредничество в коммерческом подкупе (ст. 204.1 УК РФ) освобождается от уголовной ответственности, если оно ...

Правильный ответ: активно способствовало раскрытию и (или) расследованию преступления и добровольно сообщило о совершённом преступлении в орган, имеющий право возбудить уголовное дело.

7. Фиктивным банкротством признаётся...

Правильный ответ: заведомо ложное публичное объявление руководителем или учредителем (участником) юридического лица о несостоятельности данного юридического лица, а равно гражданином, в том числе индивидуальным предпринимателем, о своей несостоятельности.

8. Уголовно наказуемой контрабандой алкогольной продукции и (или) табачных изделий (ст. 200.2 УК РФ) признаётся...

Правильный ответ: незаконное перемещение через таможенную границу алкогольной продукции и (или) табачных изделий в крупном размере.

Методические материалы, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

1. Положение «О балльно-рейтинговой системе аттестации студентов»: СМК ПНД 08-01-2022, введено приказом от 28.09.2011 №371-О (<http://nsau.edu.ru/file/403>: режим доступа свободный);

2. Положение «О проведении текущего контроля и промежуточной аттестации обучающихся в ФГБОУ ВО Новосибирский ГАУ»: СМК ПНД 77-01-2022, введено в действие приказом от 03.08.2015 №268а-О (<http://nsau.edu.ru/file/104821>: режим доступа свободный).

Составитель ФОС

ст. преподаватель _____

С.И. Сухоруков

«__» _____ 2023 г.