Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования

**«Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации»**

**Уфимский филиал Финуниверситета**

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

**К ГОСУДАРСТВЕННОЙ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ**

для проведения процедуры контроля остаточных знаний и диагностических работ по направлению подготовки высшего образования

40.04.01 Юриспруденция

Форма обучения – заочная

**Уфа 2024**

|  |  |
| --- | --- |
| Р А С С М О Т Р Е Н  На заседании кафедры  «Философия, история и право» | Разработан на основе  **40.04.01 Юриспруденция: ОС ВО ФУ**  Приказ ФУ от 03.06.2021 № 1316/о |
| Протокол № 12  от «27» июня 2024 г.  Зав. кафедрой  C:\Users\1\Desktop\ФОС 2023\ФОС на сайт (20 вопросов)\подпись.jpg С.В. Емельянов. |  |
|  |  |
|  |  |

**Содержание**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Перечень компетенций, которыми должны обладать обучающиеся в результате освоения образовательной программы | 4 |
| 2. Перечень вопросов, выносимых на государственный экзамен | 5 |
| 2.1 Вопросы на основе содержания общепрофессиональных и профессиональных дисциплин направления подготовки. | 5 |
| 2.2. Вопросы на основе содержания дисциплин направленности программы магистратуры «Расследование финансово-экономических правонарушений» | 6 |
| 2.3 Примеры комплексных профессионально-ориентированных заданий | 7 |
| 3. Критерии оценки результатов сдачи государственных экзаменов | 8 |
| 4. Критерии оценки ВКР | 8 |
| 5. Ключ (правильные ответы) | 9 |

# Перечень компетенций, которыми должны обладать обучающиеся в результате освоения образовательной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Код и наименование компетенции | Форма государственной итоговой аттестации, в рамках которой проверяется сформированность компетенции |
| **Общенаучные компетенции:** |  |
| Способность к абстрактному мышлению, критическому анализу проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработке стратегии действий (УК-1) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |
| **Инструментальные компетенции:** |  |
| Способность применять коммуникативные технологии, владеть иностранным языком на уровне, позволяющем осуществлять профессиональную и исследовательскую деятельность, в т.ч. в иноязычной среде (УК-2) | Выпускная квалификационная работа |
| **Социально-личностные компетенции:** |  |
| Способность определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности в соответствии с важностью задач, методы повышения ее эффективности (УК-3) | Выпускная квалификационная работа |
| Способность к организации межличностных отношений и межкультурного взаимодействия, учитывая разнообразие культур (УК-4) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |
| Способность руководить работой команды, принимать организационно-управленческие решения для достижения поставленной цели, нести за них ответственность (УК-5) | Государственный экзамен. |
| **Системные компетенции:** |  |
| Способность управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла (УК-6) | Государственный экзамен |
| Способность проводить научные исследования оценивать и оформлять их результаты (УК-7) | Выпускная квалификационная работа |
| **Консультационно-аналитические компетенции:** |  |
| Способность анализировать комплексные социальные явления с использованием достижений юридических наук, тенденции правовой политики и особенности формирования системы законодательства и правоприменительной практики при решении профессиональных задач (ПКН-1) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |
| **Правотворческие компетенции:** |  |
| Способность самостоятельно готовить акты профессионального толкования норм права, разрабатывать нормативные правовые акты и иные юридические документы на основе базовых принципов правотворчества (ПКН-2) | Государственный экзамен |
| Способность давать оценку нормативного правового акта во взаимосвязи с другими нормативными правовыми актами, самостоятельно готовить экспертные заключения в области права, проводить антикоррупционную экспертизу проектов нормативных правовых актов, осуществлять экспертную деятельность, участвовать в подготовке экспертных заключений (ПКН-3) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |
| **Правоисполнительная компетенция:** |  |
| Способность применять нормы права и давать оценку фактического воздействия на развитие социально-экономических отношений нормативных правовых актов, а также оценивать их последствия (ПКН-4) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |
| **Корпоративная компетенция:** |  |
| Способность письменно и устно аргументировать правовую позицию по конкретным видам юридической деятельности, осуществлять переговоры с целью достижения положительного результата в социально-экономической и финансовой сферах деятельности субъектов права (ПКН-5) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |
| Способность решать сложные юридические проблемы (ситуации), адаптироваться в условиях меняющейся правовой реальности, принимать оптимальные управленческие решения (ПКН-6) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |
| Способность руководствоваться нормами морали и профессиональной этики юриста для дальнейшего совершенствования институтов гражданского общества, национальной экономики, бизнеса, ориентированных на потребности личности, общества и государства (ПКН-7) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |
| **Правозащитная компетенция:** |  |
| Способность осуществлять предупреждение и пресечение правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению (ПКН-8) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |
| **Научно-публикационная компетенция:** |  |
| Способность применять информационные технологии и использовать правовые базы данных с учетом требований информационной безопасности, представлять полученные результаты научных исследований на научных конференциях и публиковать результаты научных исследований в изданиях, индексируемых в РИНЦ (ПКН-9) | Выпускная квалификационная работа |
| **Образовательная компетенция:** |  |
| Способность преподавать правовые дисциплины на необходимом теоретическом и методическом уровне (ПКН10) | Государственный экзамен. |
| Способность управлять самостоятельной работой обучающихся, разрабатывать учебно-методические материалы по дисциплинам юридического цикла (ПКН-11) | Государственный экзамен. |
| **Профессиональные компетенции:** |  |
| Готовность к независимому и самостоятельному выполнению должностных обязанностей по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности (ПК-1) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |
| Способность выявлять, пресекать и предупреждать правонарушения финансово экономической направленности, а также выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению (ПК-2) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |
| Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности (ПК-3) | Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа |

**2. Перечень вопросов, выносимых на государственный экзамен.**

**2.1 Вопросы на основе содержания общепрофессиональных и профессиональных дисциплин направления подготовки.**

(УК-1); (УК-6); (УК-7); Вопрос №1 Аксиологическое содержание понятий философии права

(УК-2); (ПКН-1); (ПКН-2) Вопрос №2 Юридические аксиомы, презумпции и фикции

(УК-3); (ПКН-4); (ПКН-5) Вопрос №3 Взаимосвязь правовой реальности и правовой деятельности

(УК-4); (ПКН-6); (ПКН-7) Вопрос №4 Право и закон.

(УК-5); (ПКН-8) Вопрос №5 Перспективы развития права в условиях глобализации.

**2.2. Вопросы на основе содержания дисциплин направленности программы магистратуры «Расследование финансово-экономических правонарушений»**

1. (ПКН-9); (ПК-3) Вопрос №1 Виды правонарушений в сфере предпринимательской деятельности и особенности их квалификации.

2. (УК-2); (ПКН-10) Вопрос №2 Виды правонарушений, нарушающих установленный порядок налогообложения и особенности их квалификации. Условия освобождения от уголовной ответственности.

3. (УК-4); (ПКН-11) Вопрос №3 Квалификация финансово-экономических правонарушений: понятие, общие и частные правила квалификации.

4. (УК-5); (ПК-1) Вопрос №4 Виды правонарушений в сфере таможенной деятельности государства и особенности их квалификации.

5. (ПКН-1); (ПК-2) Вопрос №5 Неправомерные действия при банкротстве, особенности квалификации и отграничения преступления от административного правонарушения.

**2.3 Примеры комплексных профессионально-ориентированных заданий**.

(ПКН-9); (УК-1) Ситуационная задача №1. В коттеджном поселке Рублевский граждане Кореи организовали фабрику по производству бытовых изделий из текстиля. На 500 квадратных метрах элитной жилплощади днем и ночью профессиональные швеи производили несколько десятков наименований различной продукции, которая незамедлительно реализовывалась через небольшие магазины и рынки. Для того, чтобы привлечь покупателей, злоумышленники использовали товарный знак известной российской фирмы-производителя. На момент проверки к отгрузке было подготовлено более тысячи изделий: постельное белье, шторы, полотенца.

*Оцените ситуацию на предмет наличия признаков преступления.*

*Какие вопросы необходимо выяснить для принятия решения о возбуждении уголовного дела?*

(УК-5); (ПКН-6) Ситуационная задача №2. В апреле текущего года выявлен факт незаконного изготовления и сбыта автохимии под торговой маркой ОАО «Изумруд» Пимановым, который в своем доме в 2015 году занимался незаконным изготовлением и реализацией на рынках города Москвы автохимии (амортизационная жидкость, нейтрализатор ржавчины, мавиль, шрус) с использованием торговой марки ОАО «Изумруд», при этом получил доход в сумме 1800000 рублей. Изъято: устройство для закручивания пробок, пресс-форма для выдувания пластиковых бутылок, готовая продукция.

*Оцените ситуацию на предмет наличия признаков преступления.*

*Какое решение должен принять следователь?*

*Обоснуйте свой ответ.*

(ПК-2) Ситуационная задача № 3. Индивидуальный предприниматель Афанасьева, занимающаяся организацией пассажироперевозок, с целью приобретения новых транспортных средств, за два года оформила в четырех различных банках кредиты на общую сумму порядка 15000000 рублей и не смогла их вовремя вернуть. При этом, предоставляя сведения о своей платежеспособности, хозяйственном положении и финансовом состоянии, она скрывала тот факт, что у нее уже существует кредиторская задолженность в других банках. Кроме того, при оформлении кредитов Афанасьева предоставляла в залог свое имущество, в частности автомашину «Газель», которое ранее уже было внесено ею под залог в других финансовых учреждениях.

*Проанализируйте следственную ситуацию.*

*Определите перечень обстоятельств, подлежащих выяснению.*

*Решите вопрос о возбуждении уголовного дела.*

**3. Критерии оценки результатов сдачи государственных экзаменов**

Критерии оценки умений выпускников в ходе решения комплексных профессионально-ориентированных заданий: Максимальное количество баллов (5 баллов) ставится, если выпускник полностью справился с выполнением комплексного профессионально- ориентированного задания, обосновал решение. Количество баллов снижается, если комплексное профессионально-ориентированное задание выполнено, но допускаются неточности в обосновании решение. Минимальное количество баллов (3 балла) ставится, если комплексное профессионально-ориентированное задание, в основном, выполнено, намечен правильный ход решения, но допущены ошибки в процессе формирования выводов, ссылок на законодательство. Оценка «неудовлетворительно» (2 балла) выставляется в случае, если отсутствует ответ на комплексное профессионально-ориентированное задание, либо нет решения, что означает несоответствие уровня подготовки выпускника требованиям к результатам освоения образовательной программы, включая дополнительные профессиональные компетенции, формируемые вузом.

**4. Критерии оценки ВКР**

Результаты защиты ВКР оцениваются по пятибалльной системе: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Оценка «отлично» выставляется при условии, что: работа выполнена самостоятельно, носит творческий характер, имеется новизна собранных автором данных; охвачен широкий спектр теорий, концепций, подходов, обоснована авторская позиция; проанализирован достаточный объем нормативно-правовых актов, литературы, статистической информации и других материалов, позволивший всесторонне изучить тему и сделать аргументированные выводы и рекомендации; при написании и защите работы студентом продемонстрирован высокий уровень развития общекультурных и профессиональных компетенций, глубокие теоретические знания и наличие практических навыков; работа хорошо оформлена и своевременно представлена на кафедру, полностью соответствует требованиям, предъявляемым к содержанию и оформлению ВКР; на защите освещены все вопросы исследования; ответы студента на вопросы профессионально грамотны и являются исчерпывающими, подкрепляются положениями нормативно-правовых актов, выводами и расчетами.

Оценка «хорошо» ставится, если: тема работы раскрыта, однако выводы и рекомендации не всегда оригинальны и/или не имеют практической значимости, есть неточности при освещении отдельных вопросов темы; собран, обобщен и проанализирован необходимый объем нормативно-правовых актов, литературы, статистической информации и других материалов, но не по всем аспектам исследуемой темы сделаны выводы и обоснованы рекомендации; при написании и защите работы выпускником продемонстрирован средний уровень развития общекультурных и профессиональных компетенций, наличие теоретических знаний и достаточных практических навыков; работа своевременно представлена на кафедру, есть отдельные недостатки в ее оформлении; в процессе защиты работы дана общая характеристика основных положений работы, были неполные ответы на вопросы.

Оценка «удовлетворительно» ставится когда: тема работы раскрыта частично, но в основном правильно, допущено поверхностное изложение отдельных вопросов темы; в работе не использован весь необходимый для исследования темы объем нормативно-правовых актов, литературы, статистической информации и других практических материалов, выводы и практические рекомендации не всегда обоснованы; при написании и защите работы выпускником продемонстрированы удовлетворительный уровень развития общекультурных и профессиональных компетенций, отсутствуют глубокие теоретические знания и устойчивые практические навыки; работа своевременно представлена на кафедру, однако не в полном объеме по содержанию и/или оформлению соответствует предъявляемым требованиям; в процессе защиты студент недостаточно полно изложил основные положения работы, испытывал затруднения при ответах на вопросы.

Оценка «неудовлетворительно» ставится, если: в работе отсутствует формулировка научной гипотезы или положений, выносимых на защиту; содержание работы не раскрывает тему, вопросы изложены бессистемно и поверхностно, нет анализа практического материала, основные положения и рекомендации не имеют обоснования; работа не оригинальна, основана на компиляции публикаций по теме; при написании и защите работы студентом продемонстрирован неудовлетворительный уровень развития общекультурных и профессиональных компетенций; работа несвоевременно представлена на кафедру, не в полном объеме по содержанию и оформлению соответствует предъявляемым требованиям; на защите выпускник показал поверхностные знания по исследуемой теме, отсутствие представлений об актуальных проблемах по теме работы, плохо отвечал на вопросы.

**5. Ключ (правильные ответы)**

**5.1.Вопросы на основе содержания общепрофессиональных и профессиональных дисциплин направления подготовки**

Ответ:1 **Аксиологическое содержание философии права** — это исследование права как носителя **ценностей** (аксиология – учение о ценностях). Оно раскрывает, какие **идеалы, принципы и цели** лежат в основе правовой системы и правовых явлений.

1. **Справедливость** — центральная ценность, мерило правового. Право стремится быть справедливым.
2. **Свобода** — право определяет границы и гарантии индивидуальной и коллективной свободы.
3. **Равенство** — ценность формально-правового равенства всех перед законом.
4. **Достоинство личности** — фундаментальная основа прав человека.
5. **Общее благо (правопорядок)** — ценность стабильности, безопасности и предсказуемости, которую обеспечивает право.
6. **Легитимность и обязанность подчинения** — исследует, почему закон обладает моральной силой и почему ему следует повиноваться.

Таким образом, философия права изучает право не просто как систему норм, а как **ценностно-насыщенный феномен**, связанный с моралью, нравственностью и идеалами общества.

Ответ: 2 Юридические аксиомы, презумпции и фикции — это правовые средства, восполняющие пробелы в знаниях и регулировании.

1. Юридические аксиомы — очевидные и не требующие доказательств правовые истины, исходные принципы.
   * *Пример:* «Закон обратной силы не имеет», «Никто не может быть судьей в собственном деле».
2. Юридические презумпции — предположения о наличии или отсутствии юридически значимых фактов, установленных законом и принимаемых за истину, пока не доказано обратное.
   * *Пример:* Презумпция невиновности (обвиняемый невиновен, пока его вина не доказана в суде), презумпция знания закона.
3. Юридические фикции — заведомо неистинные положения, которые закон признает существующими и истинными для достижения практических целей.
   * *Пример:* Признание гражданина безвестно отсутствующим или объявление его умершим судом, «фикция незнания закона».

Ответ: 3 Взаимосвязь правовой реальности и правовой деятельности — это отношение между объективно существующей правовой системой (реальность) и целенаправленными действиями субъектов по ее созданию и применению (деятельность).

Это диалектическая связь: правовая реальность является одновременно предпосылкой, средой и результатом правовой деятельности. Они непрерывно взаимодействуют и взаимно обуславливают друг друга.

1. Правовая реальность определяет правовую деятельность.
   * Существующие нормы, правоотношения, правовая культура и юридическая практика задают «правила игры», рамки и инструменты для любой правовой деятельности (законотворчества, правоприменения, соблюдения права).
2. Правовая деятельность формирует и изменяет правовую реальность.
   * Через деятельность (принятие законов, судебные решения, правовое просвещение) субъекты активно воздействуют на правовую систему, развивая, реформируя или разрушая ее элементы.

Ответ: 4 Право и закон — это соотношение содержания и формы, сущности и текста.

**Право —** это морально-ценностное содержание, а**закон** — его официальная, формальная оболочка. Задача правового государства — чтобы законы соответствовали праву.

1. Право включает в себя:
   * Объективные принципы: справедливость, свобода, равенство.
   * Естественные права: неотчуждаемые права человека, данные от рождения.
   * Морально обоснованные притязания.
2. Закон (позитивный закон) — это определенная, писаная норма, установленная государством. Это официальная форма выражения права.
3. Закон может быть как правовым (соответствующим идеалам справедливости и права), так и неправовым (противоречащим им, например, закон, узаконивающий рабство).

Ответ: 5 Перспективы развития права в условиях глобализации связаны с преодолением национальных границ и адаптацией правовых систем к новым вызовам.

Найти баланс между глобальной интеграцией и сохранением культурно-правовой идентичности национальных государств. Право становится более гибким, сложным и многоуровневым.

1. Гармонизация и унификация права: Сближение национальных законодательств, принятие международных стандартов (например, в области прав человека, торговли, экологии).
2. Формирование транснационального права: Появление правовых норм и институтов, действующих вне юрисдикции отдельного государства (международные коммерческие арбитражи, правовые режимы Интернета).
3. Ослабление государственного суверенитета: Рост влияния международных организаций (ВТО, МВФ) и наднациональных структур (право ЕС), которые ограничивают власть национальных государств в принятии решений.
4. Развитие цифрового (кибер) права: Формирование правовых норм, регулирующих цифровое пространство, данные, кибербезопасность и искусственный интеллект.
5. Роль «мягкого права»: Увеличение значения рекомендательных норм, стандартов, кодексов поведения, которые не имеют обязательной силы, но оказывают сильное влияние.

**5.2. Вопросы на основе содержания дисциплин направленности программы магистратуры «Расследование финансово-экономических правонарушений»**

Ответ: 1 Виды правонарушений в сфере предпринимательской деятельности и особенности их квалификации

1. Гражданско-правовые нарушения (деликты):

* Неисполнение договорных обязательств (просрочка, некачественное выполнение работ)
* Причинение вреда (конкурентам, потребителям, окружающей среде)
* Нарушение интеллектуальных прав
* Особенности квалификации: Установление вины, размера убытков, причинно-следственной связи

2. Административные правонарушения:

* Осуществление деятельности без лицензии (ст. 14.1 КоАП РФ)
* Нарушение рекламного законодательства (ст. 14.3 КоАП РФ)
* Несоблюдение требований технических регламентов
* Нарушение правил торговли
* Особенности квалификации: Доказывание события правонарушения, определение субъекта ответственности (Должностное лицо/Юридическое лицо)

3. Уголовные преступления:

* Незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ)
* Легализация денежных средств (ст. 174 УК РФ)
* Недобросовестная конкуренция (ст. 178 УК РФ)
* Уклонение от уплаты налогов (ст. 199 УК РФ)
* Фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ)
* Особенности квалификации: Установление крупного/особо крупного размера ущерба, доказательство умысла

4. Налоговые правонарушения:

* Грубое нарушение правил учета (ст. 120 НК РФ)
* Неуплата налогов (ст. 122 НК РФ)
* Непредставление налоговой отчетности
* Особенности квалификации: Определение степени вины, исчисление сумм недоимки

Сложности квалификации:

* Пересечение составов правонарушений
* Проблемы разграничения гражданско-правовых и налоговых отношений
* Определение момента возникновения ответственности
* Установление признаков умысла или неосторожности
* Доказывание причинно-следственной связи между действиями и последствиями

Профилактика: правовая экспертиза сделок, налоговое планирование, соблюдение корпоративных процедур.

Ответ: 2 Виды правонарушений, нарушающих установленный порядок налогообложения и особенности их квалификации. Условия освобождения от уголовной ответственности

1. Виды правонарушений:

Уголовные преступления (УК РФ):

* Статья 198 УК РФ - Уклонение от уплаты налогов с физического лица
* Статья 199 УК РФ - Уклонение от уплаты налогов с организации
* Статья 199.1 УК РФ - Неисполнение обязанностей налогового агента
* Статья 199.2 УК РФ - Сокрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя

Налоговые правонарушения (НК РФ):

* Статья 122 НК РФ - Неуплата или неполная уплата сумм налога
* Статья 120 НК РФ - Грубое нарушение правил учета доходов и расходов
* Статья 119 НК РФ - Непредставление налоговой декларации

2. Особенности квалификации:

* Обязательное установление крупного/особо крупного размера неуплаты
* Доказывание умышленного характера действий
* Определение момента окончания преступления
* Установление прямого умысла и корыстной цели

3. Условия освобождения от уголовной ответственности (ст. 76.1 УК РФ):

* Полное погашение задолженности по налогам, сборам, страховым взносам
* Уплата пеней и штрафов в полном объеме
* Преступление совершено впервые
* Указанные действия должны быть выполнены до назначения судебного заседания

Освобождение применяется только к преступлениям, предусмотренным статьями 198-199.2 УК РФ.

Ответ: 3 Квалификация финансово-экономических правонарушений: понятие, общие и частные правила квалификации

1. Понятие: квалификация финансово-экономических правонарушений — это юридическая оценка конкретного деяния и отнесение его к соответствующему составу правонарушения, предусмотренного уголовным, административным или налоговым законодательством.

2. Общие правила квалификации:

* Точное установление всех элементов состава правонарушения (объект, объективная сторона, субъект, субъективная сторона)
* Определение нормы права, под которую подпадает деяние
* Установление вины и степени ответственности
* Выявление причинно-следственной связи между действием и последствием
* Определение размера ущерба/неуплаты (крупный, особо крупный)

3. Частные правила квалификации:

* Разграничение смежных составов (например, уклонение от уплаты налогов vs мошенничество)
* Определение стадии совершения правонарушения (приготовление, покушение, оконченное)
* Установление наличия смягчающих/отягчающих обстоятельств
* Определение формы соучастия (организатор, пособник, исполнитель)
* Разграничение уголовной и административной ответственности по размеру ущерба

Особое значение имеет правильное определение: субъекта правонарушения, размера причиненного ущерба и наличия умысла в действиях правонарушителя.

Ответ: 4 Виды правонарушений в сфере таможенной деятельности и особенности их квалификации

1. Административные правонарушения (КоАП РФ):

* Незаконное перемещение товаров через таможенную границу (ст. 16.1)
* Недекларирование или недостоверное декларирование (ст. 16.2)
* Несоблюдение запретов и ограничений (ст. 16.3)
* Нарушение сроков уплаты таможенных платежей (ст. 16.22)

2. Уголовные преступления (УК РФ):

* Контрабанда (ст. 226.1, 229.1) - перемещение особых товаров (наркотики, оружие, культурные ценности)
* Незаконные валютные операции (ст. 193)
* Уклонение от уплаты таможенных платежей в крупном размере (ст. 194)

3. Особенности квалификации:

* Определение таможенной стоимости товаров
* Установление страны происхождения товаров
* Классификация товаров по ТН ВЭД
* Доказывание умысла или неосторожности
* Определение размера ущерба (крупный/особо крупный)
* Учет отягчающих обстоятельств (группа лиц, должностное положение)

Критерии разграничения:

* Размер неуплаченных платежей
* Характер перемещаемых товаров (ограниченные/запрещенные)
* Способ совершения правонарушения
* Наличие судимости за аналогичные преступления

Ответ: 5 Неправомерные действия при банкротстве, особенности квалификации и отграничения преступления от административного правонарушения

1. Виды неправомерных действий:

Уголовные преступления (УК РФ):

* Статья 195 - Неправомерные действия при банкротстве
* Статья 196 - Преднамеренное банкротство
* Статья 197 - Фиктивное банкротство

Административные правонарушения (КоАП РФ):

* Статья 14.13 - Неправомерные действия при банкротстве
* Статья 14.12 - Фиктивное и преднамеренное банкротство

2. Особенности квалификации:

* Субъект - руководитель, учредитель, индивидуальный предприниматель
* Специальная цель - причинение ущерба кредиторам
* Крупный ущерб - обязательный признак уголовного состава
* Умышленная форма вины - для уголовной ответственности

3. Критерии отграничения:

| Критерий | Уголовное преступление | Административное правонарушение |
| --- | --- | --- |
| Размер ущерба | Крупный (свыше 2,25 млн руб.) | Значительный, но менее крупного |
| Характер действий | Систематические, умышленные | Разовые, могут быть по неосторожности |
| Последствия | Существенное нарушение прав кредиторов | Нарушение процедуры банкротства |
| Субъективная сторона | Прямой умысел | Может быть неосторожность |

Ключевые признаки уголовного деяния:

* Сокрытие имущества или имущественных обязательств
* Незаконная передача имущества третьим лицам
* Неисполнение обязанности по подаче заявления о банкротстве
* Умышленное создание условий для неплатежеспособности

**Ответ на задачу №1**

Указанные действия содержат признаки следующих преступлений:

* **Статья 180 УК РФ** - Незаконное использование чужого товарного знака
* **Статья 171 УК РФ** - Незаконное предпринимательство

**2. Вопросы для выяснения при проверке:**

Для квалификации по ст. 180 УК РФ:

* Является ли использованное обозначение зарегистрированным товарным знаком
* Имеется ли у правообладателя действующее свидетельство
* Причинён ли крупный ущерб (свыше 250 тыс. руб.) или извлечён доход в крупном размере
* Установление факта неоднократности нарушений

Для квалификации по ст. 171 УК РФ:

* Отсутствие государственной регистрации в качестве юридического лица или ИП
* Отсутствие специальных лицензий (если требуются)
* Размер полученного дохода (крупный - свыше 2,25 млн руб.)
* Установление факта причинения крупного ущерба

**Ответ на задачу №2**

**Оценка ситуации и решение следователя:**

**1. Квалификация преступления:**

Действия Пиманова содержат признаки составов преступлений, предусмотренных:

* **Ч. 2 ст. 180 УК РФ** - Незаконное использование чужого товарного знака, совершенное неоднократно или группой лиц по предварительному сговору
* **Ч. 1 ст. 171 УК РФ** - Незаконное предпринимательство, сопряженное с извлечением дохода в крупном размере

**2. Обоснование квалификации:**

По ст. 180 УК РФ:

* Установлен факт незаконного использования товарного знака "Изумруд"
* Деятельность носила систематический характер (2015 год)
* Доход от преступления составляет 1 800 000 рублей, что превышает крупный размер (250 000 рублей)

По ст. 171 УК РФ:

* Отсутствие государственной регистрации в качестве ИП или юридического лица
* Осуществление предпринимательской деятельности в течение длительного времени
* Получение дохода в крупном размере (свыше 2 250 000 рублей)

**3. Доказательственная база:**

* Вещественные доказательства (оборудование, готовая продукция)
* Данные о доходах (1 800 000 рублей)
* Подтверждение принадлежности товарного знака ОАО «Изумруд»

**4. Решение следователя:**

**Следователь обязан возбудить уголовное дело по признакам преступления, предусмотренного ч. 2 ст. 180 УК РФ.**

**Обоснование:**

* Наличие всех элементов состава преступления
* Достаточность данных, указывающих на признаки преступления
* Доход от преступления (1 800 000 рублей) превышает крупный размер для ст. 180 УК РФ
* Деятельность носила организованный характер (оборудование, масштабы производства)

**Ответ на задачу №3**

Анализ следственной ситуации и перечень обстоятельств, подлежащих выяснению:

1. Предварительная квалификация:

Действия Афанасьевой содержат признаки мошенничества в сфере кредитования (ст. 159.1 УК РФ):

* Предоставление заведомо ложных сведений о своем финансовом состоянии
* Сокрытие информации о существующих кредитных обязательствах
* Предоставление в залог имущества, уже обремененного залогом
* Причинение имущественного ущерба банкам в крупном размере

2. Обстоятельства, подлежащие выяснению:

*Для установления состава преступления необходимо:*

Финансово-экономический блок:

* Точный размер причиненного ущерба по каждому банку
* Наличие официального дохода, позволяющего обслуживать кредиты
* Наличие имущества, на которое можно обратить взыскание
* Финансовое состояние на момент получения кредитов

Документальный блок:

* Кредитные договоры и заявки во всех банках
* Залоговые договоры и акты приема-передачи имущества
* Документы, подтверждающие предоставление недостоверных сведений
* Выписки по счетам, подтверждающие отсутствие платежей

Субъективный блок:

* Осведомленность Афанасьевой о невозможности возврата кредитов
* Наличие умысла на невозврат средств при получении кредитов
* Цель получения кредитов (реальное развитие бизнеса или личное обогащение)

3. Решение о возбуждении уголовного дела:

Уголовное дело подлежит возбуждению по признакам преступления, предусмотренного ст. 159.1 УК РФ.

Обоснование:

1. Имеются достаточные данные, указывающие на признаки преступления:
   * Предоставление заведомо ложных сведений
   * Сокрытие информации о кредитной нагрузке
   * Двойной залог имущества
   * Крупный размер ущерба (15 млн рублей)
2. Совокупность действий свидетельствует о прямом умысле на невозврат кредитных средств.
3. Отсутствие признаков добросовестного предпринимательского риска.