ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ «СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

ИНСТИТУТ СРЕДНЕГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ

СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

1930

C=RU, S=Ставропольский край, L=г. Ставрополь, T=проректор по учебной работе, OU=ректорат, O="ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ ""СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ""", СНИЛС=15230589951, ИНН=263411176761, E=s.a.maksimovich@stgau.ru, G=Светлана Александровна, SN=Максимович, CN=Максимович Светлана Александровна

Утверждаю
Проректор по среднему профессиональному образованию
_____ Ряховская О.С.
«14» апреля 2026 г.

ОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«ПРОФЕССИОНАЛИТЕТ»

Уровень профессионального образования
Среднее профессиональное образование

Образовательная программа
подготовки специалистов среднего звена

Специальность
40.02.04 Юриспруденция

На базе среднего общего образования

Квалификация выпускника
Юрист

Одобрено на заседании педагогического совета: протокол №5 от «14» апреля 2026 г.

Согласовано с профильным предприятием:
Адвокатский кабинет
Адвокат, к.ю.н. И.В. Щетинина

АДВОКАТСКАЯ ПАЛАТА СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ
АДВОКАТ
Щетинина
Инна Викторовна
№ в реестре 26/3448
АДВОКАТСКИЙ КАБИНЕТ

М.П.

И.В. Щетинина

2026

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ «СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

ПРИНЯТО	**Утверждаю:**
Учебно-методической комиссией	Проректор по среднему
института СПО	профессиональному образованию
ФГБОУ ВО Ставропольский ГАУ	_____ Ряховская О.С.
Протокол № 9 от «10» апреля 2026 года	«10» апреля 2026 г.

Фонд оценочных средств дисциплины ОП.06 ЭКОНОМИКО-ПРАВОВОЙ АНАЛИЗ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ БИЗНЕСА

Специальность среднего профессионального образования

40.02.04 Юриспруденция

Квалификация выпускника

юрист

Форма обучения

очная

2026

Фонд оценочных средств составлен в соответствии с требованиями ФГОС СПО по специальности 40.02.04 Юриспруденция.

Фонд оценочных средств рассмотрен и одобрен на заседании цикловой комиссии социально-экономических дисциплин и профессиональных модулей «27» марта 2026 года протокол №6.

Председатель цикловой комиссии  Германова В.С.

1.Паспорт фонда оценочных средств

1.1. Область применения

Фонд оценочных средств (далее – ФОС) предназначен для промежуточной аттестации и оценивания знаний, умений, уровня сформированности компетенций студентов, обучающихся по специальности 40.02.04 Юриспруденция, по дисциплине ОП.06 Экономико-правовой анализ преступлений в сфере бизнеса.

Промежуточная аттестация по дисциплине предусмотрена в форме зачета с оценкой с выставлением оценки по системе «отлично, хорошо, удовлетворительно, неудовлетворительно».

1.2. Цель и планируемые результаты освоения дисциплины:

В рамках программы учебной дисциплины обучающимися осваиваются умения и знания

Код ОК	Умения	Знания
ОК 01 Выбирать способы решения задач профессиональной деятельности применительно к различным контекстам	У-1.1 распознавать задачу и/или проблему в профессиональном и/или социальном контексте, анализировать и выделять её составные части У-1.2 определять этапы решения задачи, составлять план действия, реализовывать составленный план, определять необходимые ресурсы У-1.3 выявлять и эффективно искать информацию, необходимую для решения задачи и/или проблемы У-1.4 владеть актуальными методами работы в профессиональной и смежных сферах У-1.5 оценивать результат и последствия своих действий (самостоятельно или с помощью наставника)	З-1.1 актуальный профессиональный и социальный контекст, в котором приходится работать и жить З-1.2 структура плана для решения задач, алгоритмы выполнения работ в профессиональной и смежных областях З-1.3 основные источники информации и ресурсы для решения задач и/или проблем в профессиональном и/или социальном контексте З-1.4 методы работы в профессиональной и смежных сферах З-1.5 порядок оценки результатов решения задач профессиональной деятельности
ОК 02 Использовать современные средства поиска, анализа и интерпретации информации, и информационные технологии для выполнения задач профессиональной деятельности	У-2.1 определять задачи для поиска информации, планировать процесс поиска, выбирать необходимые источники информации У-2.2 выделять наиболее значимое в перечне информации, структурировать получаемую информацию, оформлять результаты поиска У-2.3 оценивать практическую значимость результатов поиска У-2.4 применять средства информационных технологий для решения профессиональных задач У-2.5 использовать современное программное обеспечение в профессиональной деятельности У-2.6 использовать различные цифровые средства для решения профессиональных задач	З-2.1 номенклатура информационных источников, применяемых в профессиональной деятельности З-2.2 приемы структурирования информации З-2.3 формат оформления результатов поиска информации З-2.4 современные средства и устройства информатизации, порядок их применения и З-2.5 программное обеспечение в профессиональной деятельности, в том числе цифровые средства
ОК 03 Планировать и реализовывать собственное профессиональное и личностное развитие, предпринимательскую деятельность в	У-3.1. определять актуальность нормативно-правовой документации в профессиональной деятельности У-3.2 применять современную научную профессиональную терминологию	З-3.1 содержание актуальной нормативно-правовой документации З-3.2 современная научная и профессиональная терминология З-3.3 возможные траектории профессионального развития и самообразования

Код ОК	Умения	Знания
профессиональной сфере, использовать знания по правовой и финансовой грамотности в различных жизненных ситуациях	У-3.3 определять и выстраивать траектории профессионального развития и самообразования У-3.4 выявлять достоинства и недостатки коммерческой идеи У-3.5 определять инвестиционную привлекательность коммерческих идей в рамках профессиональной деятельности, выявлять источники финансирования У-3.6 презентовать идеи открытия собственного дела в профессиональной деятельности У-3.7 определять источники достоверной правовой информации У-3.8 составлять различные правовые документы У-3.9 находить интересные проектные идеи, грамотно их формулировать и документировать У-3.10 оценивать жизнеспособность проектной идеи, составлять план проекта	З-3.4 основы предпринимательской деятельности, правовой и финансовой грамотности З-3.5 правила разработки презентации З-3.6 основные этапы разработки и реализации проекта
ОК 04 Эффективно взаимодействовать и работать в коллективе и команде	У-4.1 организовывать работу коллектива и команды У-4.2 взаимодействовать с коллегами, руководством, клиентами в ходе профессиональной деятельности	З-4.1 психологические основы деятельности коллектива З-4.2 психологические особенности личности
ОК 05 Осуществлять устную и письменную коммуникацию на государственном языке Российской Федерации с учетом особенностей социального и культурного контекста	У-5.1 грамотно излагать свои мысли и оформлять документы по профессиональной тематике на государственном языке У-5.2 проявлять толерантность в рабочем коллективе	З-5.1 правила оформления документов З-5.2 правила построения устных сообщений З-5.3 особенности социального и культурного контекста
ОК 06 Проявлять гражданско-патриотическую позицию, демонстрировать осознанное поведение на основе традиционных общечеловеческих ценностей, в том числе с учетом гармонизации	У-6.1 проявлять гражданско-патриотическую позицию У-6.2 демонстрировать осознанное поведение У-6.3 описывать значимость своей специальности У-6.4 применять стандарты антикоррупционного поведения	З-6.1 сущность гражданско-патриотической позиции З-6.2 традиционных общечеловеческих ценностей, в том числе с учетом гармонизации межнациональных и межрелигиозных отношений З-6.3 значимость профессиональной деятельности по специальности З-6.4 стандарты антикоррупционного поведения и последствия его нарушения

Код ОК	Умения	Знания
межнациональных и межрелигиозных отношений, применять стандарты антикоррупционного поведения		
ОК 07 Содействовать сохранению окружающей среды, ресурсосбережению, применять знания об изменении климата, принципы бережливого производства, эффективно действовать в чрезвычайных ситуациях	У-7.1 соблюдать нормы экологической безопасности У-7.2 определять направления ресурсосбережения в рамках профессиональной деятельности по специальности У-7.3 организовывать профессиональную деятельность с соблюдением принципов бережливого производства У-7.4 организовывать профессиональную деятельность с учетом знаний об изменении климатических условий региона У-7.5 эффективно действовать в чрезвычайных ситуациях	З-7.1 правила экологической безопасности при ведении профессиональной деятельности З-7.2 основные ресурсы, задействованные в профессиональной деятельности З-7.3 пути обеспечения ресурсосбережения З-7.4 принципы бережливого производства З-7.5 основные направления изменения климатических условий региона З-7.6 правила поведения в чрезвычайных ситуациях
ОК 08 Использовать средства физической культуры для сохранения и укрепления здоровья в процессе профессиональной деятельности и поддержания необходимого уровня физической подготовленности	У-8.1 использовать физкультурно-оздоровительную деятельность для укрепления здоровья, достижения жизненных и профессиональных целей У-8.2 применять рациональные приемы двигательных функций в профессиональной деятельности У-8.3 пользоваться средствами профилактики перенапряжения, характерными для данной специальности	З-8.1 роль физической культуры в общекультурном, профессиональном и социальном развитии человека З-8.2 основы здорового образа жизни З-8.3 условия профессиональной деятельности и зоны риска физического здоровья для специальности З-8.4 средства профилактики перенапряжения
ОК 09 Пользоваться профессиональной документацией на государственном и иностранном языках	У-9.1 понимать общий смысл четко произнесенных высказываний на известные темы (профессиональные и бытовые), понимать тексты на базовые профессиональные темы У-9.2 участвовать в диалогах на знакомые общие и профессиональные темы У-9.3 строить простые высказывания о себе и о своей профессиональной деятельности У-9.4 кратко обосновывать и объяснять свои действия (текущие и планируемые) У-9.5 писать простые связные сообщения на знакомые или интересующие профессиональные темы	З-9.1 правила построения простых и сложных предложений на профессиональные темы З-9.2 основные общеупотребительные глаголы (бытовая и профессиональная лексика) З-9.3 лексический минимум, относящийся к описанию предметов, средств и процессов профессиональной деятельности З-9.4 особенности произношения З-9.5 правила чтения текстов профессиональной направленности

1.3. Виды контроля и методы оценки

Предметом оценки служат умения, знания, сформированность общих компетенций.

Код ОК	Умения	Знания	Форма контроля и оценивания
ОК 01 Выбирать способы решения задач профессиональной деятельности применительно к различным контекстам	У-1.1 распознавать задачу и/или проблему в профессиональном и/или социальном контексте, анализировать и выделять её составные части У-1.2 определять этапы решения задачи, составлять план действия, реализовывать составленный план, определять необходимые ресурсы У-1.3 выявлять и эффективно искать информацию, необходимую для решения задачи и/или проблемы У-1.4 владеть актуальными методами работы в профессиональной и смежных сферах У-1.5 оценивать результат и последствия своих действий (самостоятельно или с помощью наставника)	З-1.1 актуальный профессиональный и социальный контекст, в котором приходится работать и жить З-1.2 структура плана для решения задач, алгоритмы выполнения работ в профессиональной и смежных областях З-1.3 основные источники информации и ресурсы для решения задач и/или проблем в профессиональном и/или социальном контексте З-1.4 методы работы в профессиональной и смежных сферах З-1.5 порядок оценки результатов решения задач профессиональной деятельности	тестирование, комплексный зачет с оценкой
ОК 02 Использовать современные средства поиска, анализа и интерпретации информации, и информационные технологии для выполнения задач профессиональной деятельности	У-2.1 определять задачи для поиска информации, планировать процесс поиска, выбирать необходимые источники информации У-2.2 выделять наиболее значимое в перечне информации, структурировать получаемую информацию, оформлять результаты поиска У-2.3 оценивать практическую значимость результатов поиска	З-2.1 номенклатура информационных источников, применяемых в профессиональной деятельности З-2.2 приемы структурирования информации З-2.3 формат оформления результатов поиска информации З-2.4 современные средства и устройства информатизации,	тестирование, комплексный зачет с оценкой

Код ОК	Умения	Знания	Форма контроля и оценивания
	У-2.4 применять средства информационных технологий для решения профессиональных задач У-2.5 использовать современное программное обеспечение в профессиональной деятельности У-2.6 использовать различные цифровые средства для решения профессиональных задач	порядок их применения З-2.5 программное обеспечение в профессиональной деятельности, в том числе цифровые средства	
ОК 03 Планировать и реализовывать собственное профессиональное и личностное развитие, предпринимательскую деятельность в профессиональной сфере, использовать знания по правовой и финансовой грамотности в различных жизненных ситуациях	У-3.1 определять актуальность нормативно-правовой документации в профессиональной деятельности У-3.2 применять современную научную профессиональную терминологию У-3.3 определять и выстраивать траектории профессионального развития и самообразования У-3.4 выявлять достоинства и недостатки коммерческой идеи У-3.5 определять инвестиционную привлекательность коммерческих идей в рамках профессиональной деятельности, выявлять источники финансирования У-3.6 презентовать идеи открытия собственного дела в профессиональной деятельности У-3.7 определять источники достоверной	З-3.1 содержание актуальной нормативно-правовой документации З-3.2 современная научная и профессиональная терминология З-3.3 возможные траектории профессионального развития и самообразования З-3.4 основы предпринимательской деятельности, правовой и финансовой грамотности З-3.5 правила разработки презентации З-3.6 основные этапы разработки и реализации проекта	тестирование, комплексный зачет с оценкой

Код ОК	Умения	Знания	Форма контроля и оценивания
	правовой информации У-3.8 составлять различные правовые документы У-3.9 находить интересные проектные идеи, грамотно их формулировать и документировать У-3.10 оценивать жизнеспособность проектной идеи, составлять план проекта		
ОК 04 Эффективно взаимодействовать и работать в коллективе и команде	У-4.1 организовывать работу коллектива и команды У-4.2 взаимодействовать с коллегами, руководством, клиентами в ходе профессиональной деятельности	З-4.1 психологические основы деятельности коллектива З-4.2 психологические особенности личности	тестирование, комплексный зачет с оценкой
ОК 05 Осуществлять устную и письменную коммуникацию на государственном языке Российской Федерации с учетом особенностей социального и культурного контекста	У-5.1 грамотно излагать свои мысли и оформлять документы по профессиональной тематике на государственном языке У-5.2 проявлять толерантность в рабочем коллективе	З-5.1 правила оформления документов З-5.2 правила построения устных сообщений З-5.3 особенности социального и культурного контекста	тестирование, комплексный зачет с оценкой
ОК 06 Проявлять гражданско-патриотическую позицию, демонстрировать осознанное поведение на основе традиционных общечеловеческих ценностей, в том числе	У-6.1 проявлять гражданско-патриотическую позицию У-6.2 демонстрировать осознанное поведение У-6.3 описывать значимость своей	З-6.1 сущность гражданско-патриотической позиции З-6.2 традиционных общечеловеческих ценностей, в том числе с учетом гармонизации межнациональных и	тестирование, комплексный зачет с оценкой

Код ОК	Умения	Знания	Форма контроля и оценивания
с учетом гармонизации межнациональных и межрелигиозных отношений, применять стандарты антикоррупционного поведения	специальности У-6.4 применять стандарты антикоррупционного поведения	межрелигиозных отношений З-6.3 значимость профессиональной деятельности по специальности З-6.4 стандарты антикоррупционного поведения и последствия его нарушения	
ОК 07 Содействовать сохранению окружающей среды, ресурсосбережению, применять знания об изменении климата, принципы бережливого производства, эффективно действовать в чрезвычайных ситуациях	У-7.1 соблюдать нормы экологической безопасности У-7.2 определять направления ресурсосбережения в рамках профессиональной деятельности по специальности У-7.3 организовывать профессиональную деятельность с соблюдением принципов бережливого производства У-7.4 организовывать профессиональную деятельность с учетом знаний об изменении климатических условий региона У-7.5 эффективно действовать в чрезвычайных ситуациях	З-7.1 правила экологической безопасности при ведении профессиональной деятельности З-7.2 основные ресурсы, задействованные в профессиональной деятельности З-7.3 пути обеспечения ресурсосбережения З-7.4 принципы бережливого производства З-7.5 основные направления изменения климатических условий региона З-7.6 правила поведения в чрезвычайных ситуациях	тестирование, комплексный зачет с оценкой
ОК 08 Использовать средства физической культуры для сохранения и укрепления здоровья в процессе профессиональной деятельности и поддержания необходимого уровня физической подготовленности	У-8.1 использовать физкультурно-оздоровительную деятельность для укрепления здоровья, достижения жизненных и профессиональных целей У-8.2 применять рациональные приемы двигательных функций в профессиональной деятельности У-8.3 пользоваться	З-8.1 роль физической культуры в общекультурном, профессиональном и социальном развитии человека З-8.2 основы здорового образа жизни З-8.3 условия профессиональной деятельности и зоны риска физического здоровья для специальности З-8.4 средства профилактики перенапряжения	тестирование, комплексный зачет с оценкой

Код ОК	Умения	Знания	Форма контроля и оценивания
	средствами профилактики перенапряжения, характерными для данной специальности		
ОК 09 Пользоваться профессиональной документацией на государственном и иностранном языках	У-9.1 понимать общий смысл четко произнесенных высказываний на известные темы (профессиональные и бытовые), понимать тексты на базовые профессиональные темы У-9.2 участвовать в диалогах на знакомые общие и профессиональные темы У-9.3 строить простые высказывания о себе и о своей профессиональной деятельности У-9.4 кратко обосновывать и объяснять свои действия (текущие и планируемые) У-9.5 писать простые связные сообщения на знакомые или интересующие профессиональные темы	З-9.1 правила построения простых и сложных предложений на профессиональные темы З-9.2 основные общеупотребительные глаголы (бытовая и профессиональная лексика) З-9.3 лексический минимум, относящийся к описанию предметов, средств и процессов профессиональной деятельности З-9.4 особенности произношения З-9.5 правила чтения текстов профессиональной направленности	тестирование, комплексный зачет с оценкой

2. Оценочные средства для промежуточной аттестации и критерии оценки в форме зачета с оценкой

2.1. Перечень теоретических вопросов к комплексному зачету с оценкой

1. **Организационно-правовые формы:** опишите разницу в имущественной ответственности между Индивидуальным предпринимателем (ИП) и Обществом с ограниченной ответственностью (ООО). В чем отличие ответственности учредителя от ответственности директора?

2. **Субсидиарная ответственность:** Дайте определение субсидиарной ответственности. Назовите конкретные основания привлечения директора к субсидиарной ответственности по долгам ООО (ст. 61.11 ФЗ «О банкротстве»).

3. **Расчет ущерба:** как определяется реальный экономический ущерб от хищения или злоупотребления в отличие от бухгалтерской (остаточной) стоимости? Назовите нормативный документ, регулирующий это правило.

4. **Разграничение ст. 159 и 201 УК РФ:** в чем ключевое отличие мошенничества (ст. 159 УК РФ) от злоупотребления полномочиями (ст. 201 УК РФ) при продаже имущества компании по заниженной цене? Ответ должен содержать сравнение субъекта преступления и способа действий.

5. **Признаки «фирмы-однодневки»:** перечислите не менее 4-х признаков, по которым налоговая инспекция или следователь определяют контрагента как «фирму-однодневку» (используя выписку ЕГРЮЛ).

6. **Состав ст. 199 УК РФ:** опишите объективную сторону уклонения от уплаты налогов с организации. В чем отличие законной налоговой оптимизации от уголовного преступления по ст. 199 УК РФ?

7. **Крупный и особо крупный размер в налогах:** назовите точные пороговые суммы (в рублях) для признания ущерба по ст. 199 УК РФ крупным и особо крупным (примечания к статье). За какой период времени считается эта сумма?

8. **Коммерческий подкуп (ст. 204 УК РФ):** опишите схему «отката» при закупках. Какие документы (служебная записка, банковская выписка) указывают на наличие коммерческого подкупа в отличие от обычной предпринимательской деятельности?

9. **Рейдерский захват:** Опишите классическую схему захвата бизнеса через скупку долгов (цессию) и подачу заявления о банкротстве. Какая минимальная сумма задолженности дает право кредитору подать на банкротство юридического лица?

10. **Фальсификация протокола:** Какие формальные требования к оформлению протокола общего собрания ООО установлены ст. 67.1 ГК РФ? Почему отсутствие нотариального удостоверения делает сделку по продаже недвижимости компании уязвимой для оспаривания?

11. **Ст. 176 и 159.1 УК РФ:** В чем ключевое различие между незаконным получением кредита (ст. 176) и мошенничеством в сфере кредитования (ст. 159.1)? Ответ должен опираться на наличие/отсутствие умысла на возврат денег.

12. **Преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ):** Какие признаки указывают на то, что банкротство компании было создано умышленно (вывод активов)? Приведите пример сделки, которая квалифицируется как вывод активов.

13. **Фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ):** что такое фиктивное банкротство? Приведите пример ситуации, когда компания платёжеспособна, но подает заявление о банкротстве.

14. **Фиктивная задолженность:** как следователь или арбитражный управляющий выявляет фиктивность договора займа, заключенного с родственником директора? Назовите 2-3 проверочных действия.

15. **Должная осмотрительность:** что понимается под «должной осмотрительностью» при выборе контрагента? Если директор запросил выписку ЕГРЮЛ, но не проверил наличие у контрагента персонала и активов, считается ли это проявлением должной осмотрительности?

КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ ОТВЕТА НА ТЕОРЕТИЧЕСКИЙ ВОПРОС

Оценка (балл)	Содержа-тельный критерий	Структура и аргументация	Использование норм права	Практическая связь
5 (Отлично)	Раскрыто **все** со держание вопроса. Дан точный, полный ответ.	Логичное, последовательн ое изложение. Четкое выделение главного.	Приведены **конкретные номера статей** законов (УК, ГК, ФЗ «О банкротстве»).	Приведен **собственный пример** из судебной практики или практикума, иллюстрирующи й ответ.
4 (Хорошо)	Вопрос раскрыт, но есть **одна неточность** ил и неполнота в определении.	Структура соблюдена, но есть незначительны е нарушения последовательн ости.	Статьи названы, но без точной ссылки на часть или пункт (например, просто "ст. 199 УК", вместо "ч. 3 ст. 199 УК").	Пример приведен, но общий (без деталей фабулы).
3 (Удовлетвори-тельно)	Вопрос раскрыт **поверх ностно**, упущены 2-3 важных признака состава преступления.	Ответ бессистемный, перечисление фактов без логики.	Нормы права названы **неверно** (перепутаны статьи) или не названы вовсе.	Пример отсутствует, либо приведен пример, не относящийся к вопросу.
2 (Неудовлетво-рительно)	Вопрос **не раскрыт**. Дан ответ, не соответствующ ий теме.	Отсутствует какая-либо структура, ответ состоит из 1-2 слов.	Ссылки на законы отсутствуют.	Практический пример отсутствует.

3.3. Итоговый тест по дисциплине ОП.06 Экономико-правовой анализ преступлений в сфере бизнеса с ключами ответов:

№ п/п	Содержание вопроса	Правильный ответ	Проверяемые У и З
1	Вставьте пропущенное слово: Согласно ст. 61.11 Федерального закона «О банкротстве», если контролирующее должника лицо своими действиями довело компанию до банкротства, оно может быть привлечено к _____ ответственности по долгам организации.	субсидиарной	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
2	Какие из перечисленных признаков из выписки ЕГРЮЛ указывают на то, что контрагент является «фирмой-однодневкой»? а) массовый директор (руководитель в 10+ организациях) б) высокий уставный капитал в) нулевая среднесписочная численность сотрудников г) наличие основных средств на балансе д) регистрация по массовому адресу е) дата регистрации незадолго до сделки	а, в, д, е	У-1.3, У-3.2, З-1.3, З-3.1, З-3.2
3	Установите соответствие между статьёй УК РФ и составом преступления: 1. Ст. 159 УК РФ 2. Ст. 160 УК РФ 3. Ст. 201 УК РФ А. Мошенничество (хищение путём обмана или злоупотребления доверием) Б. Присвоение или растрата вверенного имущества В. Злоупотребление полномочиями лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой организации	**1-А, 2-Б, 3-В**	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З -3.2
4	Вставьте пропущенное слово: Согласно Постановлению Пленума ВС РФ от 30.11.2017 № 48, размер ущерба при хищении или злоупотреблении полномочиями исчисляется по _____ стоимости имущества на момент совершения преступления.	рыночной	У-1.4, У-3.8, З-1.4, З-3.1, З-3.2
5	Какие действия директора могут быть квалифицированы как злоупотребление полномочиями (ст. 201 УК РФ) при наличии специальной цели и крупного ущерба? а) заключение договора с фирмой супруги по завышенной цене б) продажа имущества по рыночной цене независимому покупателю в) вывод денежных средств через аффилированное лицо г) принятие на работу родственника с окладом ниже среднерыночного	а, в	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
6	Распределите категории лиц по их роли в правоотношениях: 1. Аффилированные лица 2. Бенефициары 3. Контролирующее должника лицо (КДЛ) А. Лицо, имеющее возможность определять действия организации Б. Лицо, способное влиять на деятельность через родство или участие в капитале В. Лицо, в интересах которого управляют активами	1-Б, 2-В, 3-А	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4

№ п/п	Содержание вопроса	Правильный ответ	Проверяемые У и З
7	Какие документы являются основными источниками информации для экономико-правового анализа? а) бухгалтерский баланс б) договоры с контрагентами в) выписки из ЕГРЮЛ г) все перечисленные	г (все перечисленные)	У-1.3, У-2.2, З-1.3, З-2.1
8	Установите соответствие между понятием и его определением: 1. Остаточная стоимость 2. Рыночная стоимость 3. Ликвидационная стоимость А. Реальная цена продажи на текущий момент Б. Первоначальная цена минус амортизация В. Цена при срочной распродаже	1-Б, 2-А, 3-В	У-1.4, У-3.5, З-1.4, З-3.1, З-3.2
9	Вставьте пропущенное число: Согласно ст. 199 УК РФ, уклонение от уплаты налогов признаётся совершённым в крупном размере, если сумма неуплаченных налогов за три финансовых года подряд превышает _____ млн рублей.	18,75	У-3.2, З-3.1, З-3.4
10	Какие признаки являются «красными флагами» для налоговой проверки согласно Приказу ФНС № ММ-3-06/333@? а) убытки в течение 2 и более лет подряд б) опережающий рост расходов над доходами в) зарплата сотрудников выше среднеотраслевой г) резкое увеличение расходов на консалтинговые услуги фирмам-однодневкам	а, б, г	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
11	Установите соответствие между статьёй УК РФ и налоговым преступлением: 1. Ст. 198 УК РФ 2. Ст. 199 УК РФ 3. Ст. 199.1 УК РФ **А.** Уклонение от уплаты налогов с организации **Б.** Уклонение от уплаты налогов с физического лица **В.** Неисполнение обязанностей налогового агента	1-Б, 2-А, 3-В	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
12	Какие признаки указывают на фиктивность расходов на консалтинговые услуги? а) стоимость значительно выше рыночной б) акт содержит детальное описание результата в) отчёт скопирован из открытых источников (интернета) г) контрагент зарегистрирован за месяц до сделки и имеет нулевую численность	а, в, г	У-1.3, У-3.2, З-1.3, З-3.1, З-3.4
13	Вставьте пропущенное слово: Согласно ст. 54.1 НК РФ, расходы организации должны иметь разумную _____ цель и быть направлены на получение дохода.	деловую	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
14	Какие действия образуют состав коммерческого подкупа (ст. 204 УК РФ)? а) передача денег менеджеру по закупкам за заключение договора с конкретным поставщиком б) дарение дорогого подарка без связи с принятием решений в) получение «отката» от поставщика за включение в список поставщиков	а, в	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4

№ п/п	Содержание вопроса	Правильный ответ	Проверяемые У и З
	г) выплата агентского вознаграждения по законному договору		
15	Установите соответствие между преступлением и его субъектом: 1. Ст. 201 УК РФ 2. Ст. 204 УК РФ 3. Ст. 159.1 УК РФ А. Лицо, выполняющее управленческие функции в коммерческой организации (директор, менеджер) Б. Заёмщик, предоставивший банку ложные сведения В. Лицо, передающее или получающее незаконное вознаграждение за действия в интересах передающего	1-А, 2-В, 3-Б	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.2
16	Вставьте пропущенное слово: Для квалификации по ст. 201 УК РФ необходимо установить наличие _____ цели — извлечение выгод для себя или других лиц либо нанесение вреда.	специальной	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.2
17	Какие меры защиты от рейдерских захватов являются эффективными? а) требование нотариального удостоверения всех решений общего собрания б) регулярный мониторинг ЕГРЮЛ в) заключение цессии без согласия должника г) запрет на уступку прав требования без письменного согласия	а, б, г	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
18	Какие признаки указывают на подмену трудовых отношений гражданско-правовым договором как способ уклонения от уплаты страховых взносов и НДФЛ (в контексте налоговых преступлений)? а) регулярные выплаты фиксированного размера в одну дату б) наличие корпоративной почты, пропуска, участие в планерках в) договор на разовую работу на 2 дня г) единственный источник дохода работника длительное время	а, б, г	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З -3.4
19	Вставьте пропущенное слово: При переквалификации ГПХ в трудовой как способа уклонения от уплаты налогов работодателю грозит доначисление страховых взносов, НДФЛ и _____, а также возможность возбуждения дела по ст. 199.1 УК РФ при крупном размере недоимки.	штрафов	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
20	Какие действия образуют состав незаконного получения кредита (ст. 176 УК РФ)? а) предоставление банку ложных сведений о финансовом состоянии б) предоставление поддельного залога, не принадлежащего заёмщику в) использование кредита не по целевому назначению при отсутствии умысла на хищение г) полный невозврат кредита при изначальном умысле на хищение	а, в	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
21	Установите соответствие между статьёй и ключевым признаком умысла: 1. Ст. 176 УК РФ 2. Ст. 159.1 УК РФ	1-А, 2-Б	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.2

№ п/п	Содержание вопроса	Правильный ответ	Проверяемые У и З
	А. Умысел на обман банка при оценке рисков, но планировался возврат кредита **Б.** Умысел на хищение денежных средств с самого начала		
22	Вставьте пропущенное число: Для квалификации по ст. 159.1 УК РФ (мошенничество в сфере кредитования) в особо крупном размере сумма кредита должна превышать _____ млн руб.	6	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.4
23	Какие признаки указывают на преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ)? а) продажа имущества по заниженной цене аффилированному лицу за 2 месяца до банкротства б) наличие средств на счетах для расчёта с кредиторами при подаче заявления в) включение в реестр фиктивных требований г) создание новых фирм для вывода активов	а, г	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
24	Установите соответствие между статьёй УК РФ и преступлением при банкротстве: 1. Ст. 195 УК РФ 2. Ст. 196 УК РФ 3. Ст. 197 УК РФ **А.** Преднамеренное банкротство **Б.** Фиктивное банкротство **В.** Неправомерные действия при банкротстве (фиктивные требования, сокрытие имущества)	1-В, 2-А, 3-Б	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
25	Вставьте пропущенное слово: Согласно ст. 196 УК РФ, преднамеренное банкротство — это совершение действий, заведомо _____ неплатёжеспособность организации.	влекущих	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
26	Распределите признаки по видам банкротства: 1. Преднамеренное банкротство 2. Фиктивное банкротство **А.** Компания реально неплатёжеспособна, но неплатёжеспособность создана умышленно **Б.** Компания платёжеспособна, но подаёт ложное заявление о банкротстве **В.** Вывод активов перед банкротством через аффилированные сделки **Г.** Включение фиктивных требований в реестр	1-А, В, Г; 2-Б	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
27	Какие признаки указывают на фиктивность займа от аффилированного лица перед банкротством? а) займодавец не имел финансовой возможности выдать займ б) договор беспроцентный в) срок возврата не наступил на момент банкротства г) деньги реально перечислены на счёт должника	а, б, в	У-1.3, У-3.2, З-1.3, З-3.1, З-3.4
28	Какие из перечисленных действий при банкротстве являются неправомерными (ст. 195 УК РФ)? а) сокрытие имущества должника б) уничтожение бухгалтерских документов в) включение в реестр фиктивных требований кредиторов г) подача заявления о банкротстве при наличии средств для расчётов с кредиторами	а, б, в	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4

№ п/п	Содержание вопроса	Правильный ответ	Проверяемые У и З
29	Установите соответствие между типом сделки и её характеристикой при банкротстве (ст. 61.2 Закона № 127-ФЗ): 1. Подозрительная сделка 2. Предпочтительная сделка **А.** Сделка с неравноценным встречным исполнением (цена ниже рыночной) **Б.** Сделка, в результате которой одному кредитору оказано предпочтение перед другими	1-А, 2-Б	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
30	Вставьте пропущенное слово: Согласно ст. 327 УК РФ, подделка официального документа, совершённая с целью его использования, наказывается вплоть до _____ свободы.	лишения	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
31	Какие из перечисленных действий при получении кредита свидетельствуют о наличии умысла на хищение (ст. 159.1 УК РФ)? а) создание фирмы-однодневки за 9 дней до подачи заявки б) предоставление поддельного отчёта об оценке залога в) обналичивание всей суммы кредита на следующий день после получения г) использование части кредита на приобретение оборудования для бизнеса	а, б, в	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
32	Установите соответствие между видом актива организации и примером его криминального выбытия: 1. Основные средства 2. Оборотные средства 3. Дебиторская задолженность **А.** Фиктивное списание товарно-материальных ценностей **Б.** Продажа оборудования аффилированному лицу по заниженной цене **В.** Создание фиктивной дебиторской задолженности от подконтрольных фирм	1-Б, 2-А, 3-В	У-1.1, У-1.4, З-1.1, З-1.4, З-3.2
33	Какие признаки из служебной записки менеджера по закупкам указывают на возможный сговор с поставщиком? а) отсутствие сравнения коммерческих предложений конкурентов б) обоснование выбора фразами «единственный поставщик», «надежный партнёр» в) приложение детального отчёта о мониторинге цен г) ссылка на «срочность» без подтверждения	а, б, г	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
34	Вставьте пропущенное слово: Согласно ст. 2 ГК РФ, предпринимательская деятельность ведётся на свой _____.	риск	У-1.1, З-1.1, З-3.1
35	Какие утверждения о субсидиарной ответственности верны? а) привлекаются только генеральные директора б) могут привлекаться учредители, бенефициары и даже юристы при доказанном контроле в) наступает автоматически при банкротстве г) взыскание обращается на личное имущество контролирующего лица	б, г	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
36	Какие из перечисленных действий могут свидетельствовать о фиктивности отчёта об оценке имущества?	а, б, г	У-1.3, У-3.2, З-1.3, З-3.1,

№ п/п	Содержание вопроса	Правильный ответ	Проверяемые У и З
	а) отсутствие квалификационного аттестата у оценщика в реестре б) поддельная подпись оценщика в) использование сравнительного подхода г) завышенная рыночная стоимость по сравнению с аналогами		З-3.4
37	Установите соответствие между видом налоговой схемы и её сутью: 1. «Бумажный НДС» 2. Дробление бизнеса 3. Фиктивные расходы **А.** Искусственное разделение дохода для сохранения льготного режима налогообложения **Б.** Завышение затрат на несуществующие услуги для занижения налога на прибыль **В.** Заявление вычета по НДС по счетам-фактурам от фирм-однодневок без реальной поставки	1-В, 2-А, 3-Б	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
38	Вставьте пропущенное слово: Согласно ст. 61.10 Закона о банкротстве, контролирующим должника лицом признаётся лицо, имеющее фактическую возможность определять _____ организации.	действия	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
39	Какие из перечисленных признаков указывают на то, что сделка по продаже имущества является подозрительной (ст. 61.2 Закона о банкротстве)? а) цена значительно ниже рыночной б) покупатель является аффилированным лицом в) сделка совершена за 1–3 года до банкротства г) сделка совершена через открытый аукцион	а, б, в	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4
40	Вставьте пропущенное слово: Для квалификации деяния по ст. 176 УК РФ необходимо, чтобы ложные сведения, предоставленные банку, повлекли _____ ущерб (свыше 2,25 млн руб.).	крупный	У-1.1, У-3.1, З-1.1, З-3.1, З-3.4

Критерии оценивания компетенций
Оценка «отлично» выставляется студенту за 100% правильных ответов;
Оценка «хорошо» выставляется студенту за 75-99% правильных ответов;
Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту за 50-75% правильных ответов;
Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту за менее 50% правильных ответов.