

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ**

УТВЕРЖДАЮ

Директор/Декан
института экономики, финансов и
управления в АПК
Гуныко Юлия Александровна

«__» _____ 20__ г.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ (ОЦЕНОЧНЫХ МАТЕРИАЛОВ)

**Б1.О.16 Ответственность за правонарушения в сфере
экономической деятельности**

38.04.01 Экономика

Экономическое и правовое обеспечение бизнеса

магистр

очная

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций ОП ВО и овладение следующими результатами обучения по дисциплине:

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине
<p>ОПК-4 Способен принимать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности и нести за них ответственность;</p>	<p>ОПК-4.2 Оценивает последствия вариантов решения поставленных профессиональных задач; разрабатывает и обосновывает варианты их решения с учётом критериев экономической эффективности, оценки рисков и возможных социально-экономических последствий</p>	<p>знает Виды и составы правонарушений в сфере экономики (административные, уголовные, налоговые, корпоративные). Санкции и иные правовые последствия за каждое type правонарушений (штрафы, взыскания, ограничение деятельности, дисквалификация, лишение свободы). Процессуальные порядки привлечения к ответственности (проверки, расследования, судебные процессы), их длительность и издержки. Основания для освобождения от ответственности, смягчающие и отягчающие обстоятельства.</p>
		<p>умеет Выявлять и идентифицировать все виды правовых рисков, связанных с каждым вариантом решения задачи (налоговый, административный, уголовный, репутационный).</p>
		<p>владеет навыками Навыком проведения сценарного анализа ("пессимистичный", "оптимистичный", "реалистичный" сценарий развития событий).</p>
<p>ПК-1 Способен разрабатывать экономико-правовые обоснования для стратегических и оперативных планов развития организации</p>	<p>ПК-1.3 Разрабатывает эконометрические и финансово-экономические модели деятельности предприятий в их правовом поле, оценивает и интерпретирует полученные результаты</p>	<p>знает Правовые основы деятельности хозяйствующих субъектов: Виды юридической ответственности в сфере экономики (административная, уголовная, налоговая, гражданско-правовая). Составы конкретных правонарушений и преступлений (например, в сфере налогов, банкротства, против интересов службы в коммерческих организациях). Правовые критерии противоправности финансово-хозяйственных операций (недостоверность отчетности, нецелевое использование средств, фиктивные сделки). Порядок и последствия привлечения к ответственности (виды и размеры санкций, процедуры взыскания).</p>
		<p>умеет Формализовывать правовые требования и ограничения в виде конкретных параметров. Разрабатывать сценарные модели, учитывающие наступление правовых рисков.</p>

2. Перечень оценочных средств по дисциплине

№	Наименование раздела/темы	Семестр	Код индикаторов достижения компетенций	Оценочное средство проверки результатов достижения индикаторов компетенций
1.	1 раздел. Раздел 1. Общая характеристика правонарушений в экономике			
1.1.	Понятие, виды и система правонарушений в сфере экономической деятельности.	3	ОПК-4.2	Тест
1.2.	Юридический состав экономических правонарушений и виды ответственности.	3	ПК-1.3	Контрольная работа
2.	2 раздел. Административная и уголовная ответственность за отдельные виды правонарушений			
2.1.	Правонарушения против прав предпринимателей и порядка регистрации.	3	ОПК-4.2	Тест
2.2.	Преступления и проступки на рынке товаров и услуг.	3	ОПК-4.2	Контрольная работа
2.3.	Нарушения в сфере кредитно-денежных и валютных отношений.	3	ОПК-4.2	Устный опрос
2.4.	Налоговые правонарушения и преступления.	3	ОПК-4.2, ПК-1.3	Тест
2.5.	Таможенные правонарушения.	3	ОПК-4.2	Тест
	Промежуточная аттестация			За

3. Оценочные средства (оценочные материалы)

Примерный перечень оценочных средств для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде (Оценочные материалы)
Текущий контроль			
Для оценки знаний			
1	Устный опрос	Средство контроля знаний студентов, способствующее установлению непосредственного контакта между преподавателем и студентом, в процессе которого преподаватель получает широкие возможности для изучения индивидуальных особенностей усвоения студентами учебного материала.	Перечень вопросов для устного опроса

2	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося.	Фонд тестовых заданий
Для оценки умений			
3	Контрольная работа	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме или разделу	Комплект контрольных заданий по вариантам
Для оценки навыков			
Промежуточная аттестация			
4	Зачет	Средство контроля усвоения учебного материала практических и семинарских занятий, успешного прохождения практик и выполнения в процессе этих практик всех учебных поручений в соответствии с утвержденной программой с выставлением оценки в виде «зачтено», «незачтено».	Перечень вопросов к зачету

4. Примерный фонд оценочных средств для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю) "Ответственность за правонарушения в сфере экономической деятельности"

Примерные оценочные материалы для текущего контроля успеваемости

Примерное задание для контрольной работы по разделу 1 "Общая характеристика правонарушений в экономике"

Задание 1. Терминологический блок (Максимум — 3 балла)

Дайте развернутые и юридически точные определения следующим понятиям:

Экономическая деятельность (с точки зрения объекта правовой охраны).

Бланкетная диспозиция (и объясните, почему она преобладает в нормах об экономических правонарушениях).

Специальный субъект правонарушения (приведите пример применительно к сфере экономики).

Задание 2. Сравнительно-аналитическое задание (Максимум — 5 баллов)

Подготовьте аналитическую таблицу дифференциации видов ответственности за правонарушения в сфере экономики.

В качестве примера правонарушения возьмите незаконное осуществление предпринимательской деятельности без регистрации.

Критерий сравнения: Административная ответственность (КоАП РФ) и Уголовная ответственность (УК РФ).

Сравнительные характеристики:

1. Нормативный акт (статья)
2. Характер и степень общественной опасности

3. Ключевой критерий разграничения (порог/условие)
4. Специфика субъекта (физ. / юр. лицо, возраст)
5. Основной вид правового последствия (санкция)

Задание 3. Практический кейс на анализ состава (Максимум — 7 баллов)

Ситуация: Гражданин Иванов И.И., не являясь индивидуальным предпринимателем и не имея лицензии, организовал в арендованном гараже подпольный цех по производству автомобильного антифриза. Продукцию он сбывал мелким оптом местным автовладельцам. В результате проверки правоохранительными органами было установлено, что за 6 месяцев работы Иванов получил чистый доход в размере 3 200 000 рублей. Вопросы и задания к кейсу: Определите, нормы какого кодекса (КоАП РФ или УК РФ) подлежат применению в данном случае.

Обоснуйте свой выбор (со ссылкой на размер дохода). Разберите данное деяние по четырем элементам юридического состава:

- Объект (что нарушено, какие отношения);
- Объективная сторона (в каких действиях выразилось, каков размер ущерба/дохода);
- Субъект (требования к лицу);
- Субъективная сторона (форма вины).

Контрольная точка по разделу 2 "Административная и уголовная ответственность за отдельные виды правонарушений"

Примерные тестовые задания

1. Какое деяние образует состав незаконного предпринимательства по ст. 171 УК РФ?
 - А) Розовая продажа личного б/у автомобиля по цене выше рыночной
 - Б) Систематическая сдача в аренду квартиры без статуса самозанятого/ИП, повлекшая извлечение дохода в крупном размере
 - В) Продажа овощей со своего огорода на рынке
 - Г) Розничная торговля официально зарегистрированным ИП без кассового аппарата
2. Какое должностное лицо может быть привлечено к ответственности по ст. 169 УК РФ за воспрепятствование законной предпринимательской деятельности?
 - А) Директор конкурирующего ООО
 - Б) Государственный или муниципальный служащий, использующий служебное положение
 - В) Председатель профсоюза работников коммерческой организации
 - Г) Главный бухгалтер частного предприятия
3. С какого возраста физическое лицо может быть привлечено к административной ответственности по ст. 14.1 КоАП РФ (осуществление предпринимательской деятельности без регистрации)?
 - А) С 14 лет
 - Б) С 16 лет
 - В) С 18 лет
 - Г) С 21 года
4. Предоставление в орган, осуществляющий государственную регистрацию юрлиц и ИП, документов, содержащих заведомо ложные данные, для внесения в ЕГРЮЛ влечет ответственность по какому кодексу?
 - А) Только по Налоговому кодексу РФ
 - Б) По КоАП РФ или УК РФ (в зависимости от целей и характера умысла)
 - В) Только по Гражданскому кодексу РФ
 - Г) Это не является правонарушением, если поправки одобрены нотариусом
5. Что понимается под «доходом в крупном размере» для целей квалификации незаконного предпринимательства (ст. 171 УК РФ)?
 - А) Сумма, превышающая 100 000 рублей
 - Б) Сумма, превышающая 1 000 000 рублей
 - В) Сумма, превышающая 2 250 000 рублей

Г) Сумма, превышающая 9 000 000 рублей

6. Какая санкция является основным видом наказания для юридических лиц по ст. 14.1 КоАП РФ?

- А) Лишение свободы
- Б) Дисквалификация руководителя
- В) Административный штраф
- Г) Обязательные работы

7. Картельное соглашение (картель) — это запрещенное законом соглашение между:

- А) Продавцом и покупателем товара
- Б) Хозяйствующими субъектами-конкурентами, действующими на одном товарном рынке
- В) Главным бухгалтером и генеральным директором компании
- Г) Коммерческой фирмой и государственным налоговым инспектором

8. Какое ведомство выдает предписания и возбуждает дела по факту ограничения конкуренции?

- А) ФНС
- Б) ФАС
- В) Центробанк
- Г) Роспотребнадзор

9. Торговля продукцией, на которой незаконно размещен чужой товарный знак, относится к сфере:

- А) Незаконного получения кредита
- Б) Оборота контрафактных товаров
- В) Нарушения правил таможенного оформления
- Г) Преднамеренного банкротства

10. Уголовная ответственность за ограничение конкуренции (ст. 178 УК РФ) наступает, если это деяние причинило крупный ущерб либо сопряжено с извлечением дохода в крупном размере. Каков порог крупного ущерба в этой статье?

- А) Более 1 миллиона рублей
- Б) Более 10 миллионов рублей
- В) Более 16 миллионов рублей
- Г) Более 50 миллионов рублей

11. Продажа товаров, выполнение работ либо оказание услуг, не соответствующих требованиям безопасности, повлекшее по неосторожности причинение тяжкого вреда здоровью, квалифицируется по:

- А) Главе 22 УК РФ (Экономические преступления)
- Б) Главе 25 УК РФ (Преступления против здоровья населения и общественной нравственности)
- В) КоАП РФ (Глава 14)
- Г) Гражданскому кодексу РФ как обычная неустойка

12. За распространение заведомо ложных сведений, которые могут причинить убытки другому предпринимателю (дискредитация конкурента), наступает ответственность за:

- А) Банкротство
- Б) Недобросовестную конкуренцию
- В) Разглашение коммерческой тайны
- Г) Незаконное предпринимательство

13. В чем заключается ключевое отличие ст. 176 УК РФ (Незаконное получение кредита) от ст. 159.1 УК РФ (Мошенничество в сфере кредитования)?

- А) При незаконном получении кредита у заемщика изначально нет умысла на безвозвратное

хищение денег; он рассчитывает их вернуть, но обманывает банк ради одобрения сделки

- Б) При мошенничестве деньги всегда возвращаются банку во время
- В) По ст. 176 УК РФ привлекаются только физические лица, не являющиеся ИП
- Г) Различий между данными статьями в судебной практике нет

14. Действия руководителя организации, который умышленно выводит активы на подконтрольные фирмы, создавая искусственную неплатежеспособность компании перед кредиторами, называются:

- А) Фиктивным банкротством
- Б) Преднамеренным банкротством
- В) Валютным контролем
- Г) Эмиссией ценных бумаг

15. Фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ) — это:

А) Заведомо ложное публичное объявление руководителем о несостоятельности компании, если это причинило крупный ущерб

- Б) Реальная неспособность платить по долгам из-за кризиса
- В) Случайная ошибка в бухгалтерском балансе
- Г) Ликвидация фирмы по решению налогового органа

16. Какой орган исполнительной власти осуществляет функции по контролю и надзору в сфере валютных операций в РФ?

А) Только Федеральная антимонопольная служба Б) ФТС России и ФНС России (как органы валютного контроля)

В) Министерство экономического развития Г) Торгово-промышленная палата

17. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг (ст. 185 УК РФ) посягают на установленный законом порядок оборота:

- А) Иностранной валюты
- Б) Акции, облигаций и иных ценных бумаг
- В) Наличных денежных средств через онлайн-кассы
- Г) Контрабандных товаров

18. Совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте на счета нерезидентов с представлением агенту валютного контроля документов, содержащих заведомо недостоверные сведения, влечет:

- А) Налоговую амнистию
- Б) Уголовную ответственность по ст. 193.1 УК РФ
- В) Только дисциплинарный выговор руководителя
- Г) Лишение лицензии банка-отправителя без наказания клиента

19. Срок давности привлечения к ответственности за совершение налогового правонарушения по Налоговому кодексу РФ составляет:

- А) 1 год
- Б) 3 года
- В) 5 лет
- Г) 10 лет

20. Способ уклонения от уплаты налогов, выражающийся в искусственном создании нескольких формально независимых лиц ради применения УСН или Патента, называется:

- А) Налоговым планированием
- Б) Дроблением бизнеса
- В) Налоговой франшизой
- Г) Реорганизацией холдинга

21. Могут ли налоговые органы самостоятельно (без суда) взыскать штраф с юридического

лица, если оно не оспаривает решение по проверке?

- А) Нет, любые штрафы взыскиваются строго через арбитражный суд
- Б) Да, в бесспорном внесудебном порядке путем направления поручения в банк
- В) Нет, взысканием занимается исключительно полиция
- Г) Да, но только если сумма штрафа менее 10 000 рублей

22. Уголовная ответственность за уклонение от уплаты налогов с организации (ст. 199 УК РФ) наступает в случае, если сумма неуплаченных налогов за период в пределах 3 финансовых лет подряд превышает:

- А) 2 250 000 рублей
- Б) 5 000 000 рублей
- В) 18 750 000 рублей
- Г) 45 000 000 рублей

23. Какое обстоятельство, согласно НК РФ, исключает вину лица в совершении налогового правонарушения?

- А) Выполнение налогоплательщиком письменных разъяснений уполномоченного госоргана (ФНС, Минфина)
- Б) Отсутствие у компании свободных денег на расчетном счете
- В) Нахождение главного бухгалтера в ежегодном отпуске
- Г) Сбой в работе личного компьютера директора

24. Лицо, впервые совершившее преступление по ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов с организации), полностью освобождается от уголовной ответственности, если:

- А) Оно признало свою вину и раскаялось на допросе
- Б) Полностью уплатило сумму недоимки, пеней и сумму штрафа в размере, определяемом в соответствии с НК РФ
- В) Уволило главного бухгалтера, допустившего ошибку
- Г) Сумма ущерба не превысила 100 миллионов рублей

25. Незаконное перемещение товаров или иных предметов через таможенную границу ЕАЭС помимо таможенного контроля либо с его сокрытием — это:

- А) Налоговый вычет
- Б) Контрабанда
- В) Нарушение правил маркировки
- Г) Валютный сбор

26. По какому нормативно-правовому акту квалифицируются административные проступки в области таможенного дела (например, недекларирование товаров)?

- А) По Таможенному кодексу ЕАЭС
- Б) По главе 16 Кодекса РФ об административных правонарушениях (КоАП РФ)
- В) По Уголовному кодексу РФ
- Г) По Федеральному закону «О валютном регулировании»

27. Какое ведомство уполномочено проводить таможенный контроль и составлять протоколы о нарушениях правил пересечения границы товарами?

- А) ФСБ
- Б) ФТС
- В) ФНС
- Г) МВД

28. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица, влечет уголовную ответственность по ст. 194 УК РФ, если оно совершено в:

- А) Любом размере
- Б) Крупном размере (превышающем 3 000 000 рублей)
- В) Минимальном размере, установленном начальником таможни
- Г) Международном масштабе

29. К какому виду ответственности привлекается декларант за техническую (арифметическую) ошибку в таможенной декларации, которая не привела к занижению пошлин?

- А) К уголовной ответственности
- Б) К административной ответственности в виде предупреждения или минимального штрафа
- В) К налоговой ответственности по НК РФ
- Г) Ни к какой, технические ошибки полностью игнорируются

30. В отношении каких категорий товаров Уголовный кодекс РФ выделяет специальные составы контрабанды (ст. 226.1, ст. 229.1 УК РФ) независимо от стоимости груза?

- А) Одежда, обувь, текстиль
- Б) Наркотические средства, сильнодействующие вещества, оружие, стратегически важные ресурсы
- В) Бытовая техника и смартфоны
- Г) Автомобили и запчасти к ним

***Примерные оценочные материалы
для проведения промежуточной аттестации (зачет, экзамен)
по итогам освоения дисциплины (модуля)***

Задания для проведения зачета

БЛОК 1. ЗАДАНИЯ НА «ЗНАНИЕ» (Пороговый уровень)

Критерий оценки: студент должен продемонстрировать точное воспроизведение терминов, структуры институтов права, признаков составов и положений нормативных актов.

1. Сформулируйте юридическое определение понятия «экономическая деятельность» как объекта правовой охраны и перечислите элементы системы законодательства, регулирующего ответственность в этой сфере.

2. Дайте понятие бланкетности норм главы 22 УК РФ и главы 14 КоАП РФ. Объясните, какими отраслями права они содержательно наполняются.

3. Перечислите четыре обязательных элемента юридического состава любого экономического правонарушения и укажите специфику «специального субъекта».

4. Назовите пороговые значения (в рублях) для квалификации ущерба/дохода в «крупном» и «особо крупном» размере для преступлений в сфере незаконного предпринимательства (ст. 171 УК РФ).

5. Перечислите основные легальные признаки «картельного соглашения» в соответствии с Федеральным законом «О защите конкуренции».

6. Раскройте содержание понятий «преднамеренное банкротство» и «фиктивное банкротство», указав их принципиальные нормативные различия.

7. Перечислите виды налоговых санкций, предусмотренных Налоговым кодексом РФ, и назовите сроки давности привлечения к налоговой ответственности.

8. Назовите условия и законные основания, при которых лицо, впервые совершившее налоговое преступление (ст. 198–199 УК РФ), полностью освобождается от уголовной ответственности.

9. Сформулируйте понятие «контрабанда» и укажите, в отношении каких категорий товаров уголовная ответственность наступает независимо от стоимости груза.

10. Дайте классификацию видов административных правонарушений в области таможенного дела (согласно главе 16 КоАП РФ).

БЛОК 2. ЗАДАНИЯ НА «УМЕНИЯ» (Продвинутый уровень)

Критерий оценки: студент должен уметь анализировать правовые ситуации, разграничивать смежные составы, рассчитывать ущерб и применять нормы права к конкретным фактам.

1. Умение разграничивать смежные составы: На основе анализа элементов состава разграничьте административный проступок по осуществлению деятельности без лицензии (ст. 14.1 КоАП РФ) и аналогичное уголовное преступление (ст. 171 УК РФ).

2. Умение квалифицировать умысел: Квалифицируйте действия руководителя, который предоставил в банк заведомо ложные сведения о финансовом состоянии компании для получения

кредита. Определите, по какому критерию его действия будут разграничиваться между ст. 176 УК РФ (Незаконное получение кредита) и ст. 159.1 УК РФ (Мошенничество в сфере кредитования).

3. Умение выявлять признаки недобросовестного поведения: Проанализируйте ситуацию, при которой крупный ритейлер устанавливает монопольно высокие цены на социально значимый товар в период кризиса. По каким признакам ФАС должна доказать факт злоупотребления доминирующим положением?

4. Умение рассчитывать сроки: Рассчитайте срок давности привлечения к ответственности организации за неуплату НДС, если правонарушение совершено в декларации за 1 квартал 2023 года. Изменится ли этот срок, если деяние будет переквалифицировано в уголовное преступление по ст. 199 УК РФ?

5. Умение работать с бланкетным законодательством: В рамках дела о незаконном использовании товарного знака (ст. 14.10 КоАП РФ) определите, какими нормами Гражданского кодекса РФ (часть 4) необходимо руководствоваться для доказывания факта нарушения прав правообладателя.

6. Умение квалифицировать действия должностных лиц: Проверьте законность действий инспектора ФНС, который в ходе осмотра помещений налогоплательщика без законных оснований изъял оригиналы всех договоров с контрагентами, парализовав работу офиса. К какому виду ответственности (и по какой статье) может быть привлечен инспектор?

7. Умение толковать судебные акты: Опираясь на правовые позиции Пленума Верховного Суда РФ, определите момент окончания преступления, связанного с уклонением от уплаты таможенных платежей с организации (ст. 194 УК РФ).

8. Умение юридически оценивать схемы оптимизации: Дана схема: производственная компания разделилась на 5 мелких фирм-сателлитов на УСН, при этом склад, персонал, IP-адреса и директор остались общими. Докажите, почему данная схема квалифицируется как противоправное «дробление бизнеса», а не законное налоговое планирование.

9. Умение разграничивать ошибки и умысел: В таможенной декларации декларант неверно указал код ТН ВЭД товара, из-за чего сумма пошлины снизилась на 15%. При этом описание товара в декларации было полностью достоверным. Умейте квалифицировать данные действия (это техническая ошибка, административный проступок по ст. 16.2 КоАП или контрабанда)?

10. Умение оценивать правомерность проверок: Оцените законность проведения внеплановой выездной проверки малого предприятия контролирующим органом, если проверка была назначена на основании анонимной жалобы в интернете, а согласование с органами прокуратуры отсутствует.

БЛОК 3. ЗАДАНИЯ НА «ВЛАДЕНИЕ» (Высокий уровень / Навыки)

Критерий оценки: студент должен продемонстрировать владение навыками составления процессуальных документов, построения стратегии защиты или обвинения, и методологией комплексного анализа судебных дел.

1. Владение навыком юридической квалификации (Кейс): Гражданин К. открыл криптообменник без регистрации ИП и лицензии Банка России. За год оборот составил 50 млн рублей, а чистая прибыль — 4 млн рублей. Составьте проект юридического заключения (квалификации) данного деяния по элементам состава.

2. Владение навыками защиты прав бизнеса: Разработайте письменный алгоритм действий генерального директора компании при проведении в офисе осмотра/обыска сотрудниками УЭБиПК МВД в рамках проверки по факту преднамеренного банкротства.

3. Владение навыком составления возражений: На основе акта налоговой проверки, в котором компании вменяется создание «фирм-однодневок», подготовьте фрагмент Письменного возражения в ИФНС, используя концепцию «должной осмотрительности» налогоплательщика (ст. 54.1 НК РФ).

4. Владение методикой доказывания картелей: Сформируйте перечень из 5 ключевых доказательств (косвенных и прямых), которые необходимы антимонопольному органу для защиты в суде решения о признании соглашения компаний «цифровым картелем» (использование одинаковых роботов на торгах).

5. Владение навыком составления жалоб на госорганы: Подготовьте проект жалобы в вышестоящий таможенный орган на решение о наложении штрафа за недекларирование товара (ст. 16.2 КоАП РФ), обосновывая отсутствие вины юридического лица из-за форс-мажора на границе.

6. Владение навыками анализа судебной практики: Проведите экспресс-анализ представленного вам судебного решения арбитражного суда по делу о привлечении директора к

субсидиарной ответственности при банкротстве. Сформулируйте ключевой правовой вывод (Ratio Decidendi) суда.

7. Владение навыком оценки рисков (Комплаенс): Коммерческий директор планирует запустить рекламную акцию с использованием логотипа, который визуально схож (до степени смешения) с брендом известного конкурента. Подготовьте для него письменную аналитическую записку о правовых и финансовых рисках компании.

8. Владение навыком расчета уголовно-правовых последствий: Подготовьте расчет размера ущерба, причиненного государству группой лиц по предварительному сговору при уклонении от уплаты таможенных платежей (ст. 194 УК РФ), и определите категорию тяжести данного преступления.

9. Владение навыками оспаривания результатов проверок: Составьте проект ходатайства о восстановлении пропущенного срока на обжалование постановления о привлечении к административной ответственности по ч. 1 ст. 14.1 КоАП РФ.

10. Владение навыками систематизации правовых позиций: Разработайте структурированную памятку (Чек-лист) для корпоративного юриста: «Проверка контрагента перед заключением крупной сделки с целью исключения рисков обвинения в налоговых правонарушениях».

КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ НА ЗАЧЕТЕ

Для получения итоговой оценки «Зачтено» студенту на устном или письменном испытании предлагается билет, содержащий по одному вопросу из каждого блока (всего 3 задания в билете).

Оценка «Зачтено» (высокий/средний уровень): Студент безошибочно ответил на вопрос Блока 1; в Блоке 2 верно применил правовую норму и логически обосновал квалификацию; в Блоке 3 продемонстрировал владение структурой документа или четким алгоритмом юридических действий. Допускаются незначительные неточности в номерах статей.

Оценка «Зачтено» (пороговый уровень): Студент полностью раскрыл теоретический вопрос Блока 1; в Блоках 2 и 3 допустил ошибки, но после наводящих вопросов преподавателя сумел исправить квалификацию и показать понимание юридической логики.

Оценка «Не зачтено»: Студент не смог раскрыть базовые понятия Блока 1 (не знает элементов состава, порогов ущерба); полностью запутался в квалификации заданий Блока 2 и не владеет навыками составления документов из Блока 3. Студент направляется на пересдачу.

Темы письменных работ (эссе, рефераты, курсовые работы и др.)

САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА ПО ВИДАМ ПИСЬМЕННЫХ РАБОТ

1. Составление хронологической таблицы изменений в Главе 22 УК РФ за последние 5 лет. Отражение декриминализации и изменения порогов крупного ущерба.
2. Составление матрицы разграничения гражданской, налоговой, административной и уголовной ответственности по критериям: объект, субъект, источник права, характер санкции.
3. Сравнительный анализ составов правонарушений (ст. 14.25 КоАП РФ и ст. 170.1, 173.1, 173.2 УК РФ) по признакам субъективной стороны и тяжести последствий.
4. Письменное решение сквозной задачи по оценке правомерности действий контролирующих органов при проведении внеплановой проверки ООО в рамках Федерального закона № 248-ФЗ.
5. Юридический разбор практической ситуации: разграничение недекларирования товаров (ст. 16.2 КоАП РФ) и контрабанды (ст. 226.1 УК РФ) на основе представленных фактов.
6. Написание эссе на тему: «Проблемы доказывания картельных сговоров и цифровых картелей в современной экономике России» (объем 3–5 страниц, анализ не менее 2 судебных решений).
7. Разработка графического проекта (блок-схемы, алгоритма) с письменными пояснениями: «Этапы, признаки и правовые маркеры преднамеренного банкротства юридического лица».
8. Подготовка письменного проекта: «Возражения на акт выездной налоговой проверки по факту выявления схемы умышленного дробления бизнеса» (на основе смоделированных данных ИФНС).

МЕТОДИЧЕСКИЕ ТРЕБОВАНИЯ К ОФОРМЛЕНИЮ РАБОТ

Формат текста: Рекомендуется оформлять работы в текстовом редакторе (Шрифт: Times New Roman, 14 кегль, межстрочный интервал: 1.5, выравнивание по ширине). Поля: левое — 30 мм, правое — 10 мм, верхнее и нижнее — 20 мм.

Использование источников: Каждая аналитическая работа (эссе, проект, таблица) должна опираться на действующие редакции кодексов (УК, КоАП, НК, ТК ЕАЭС) и актуальную судебную практику (Постановления Пленума Верховного Суда РФ).

Критерии зачета СРС:

Письменная работа считается выполненной, если в ней продемонстрировано знание нормативной базы, отсутствуют грубые фактические ошибки в квалификации деяний, соблюдена логика изложения и требования к оформлению.