

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Карпов Евгений Борисович

Должность: Ректор

Дата подписания: 03.06.2026 16:42:35

Уникальный программный ключ:

34e81b9ebf022d792ddf4ba544335e5b15ea819d7b511d2f098d213e86a810b1

МЕЖДУНАРОДНАЯ ПОЛИЦЕЙСКАЯ АКАДЕМИЯ
Автономная некоммерческая организация высшего образования
АНО ВО МПА

Экономические преступления

Фонд оценочных средств дисциплины (модуля)

Учебный план	40.03.02 Обеспечение законности и правопорядка
Год начала подготовки	2026-2027
Квалификация	бакалавр
Форма обучения	очная
Общая трудоемкость	3 ЗЕТ

Виды контроля в семестрах:
экзамены 5

1. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)	
ПК-1: Способен соблюдать и защищать права и свободы человека и гражданина, принимать меры к их реализации и восстановлению нарушенных прав	
ПК-1.1: Ориентируется в механизмах восстановления нарушенных прав и свобод человека и гражданина	
ПК-1.2: Анализирует, толкует и применяет правовые нормы, направленные на соблюдение и защиту прав и свобод человека и гражданина	
ПК-1.3: Принимает необходимые меры по обеспечению прав и свобод человека и гражданина в процессе профессиональной деятельности	
УК-11: Способен формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной деятельности	
УК-11.1: Анализирует правовые последствия проявления экстремизма, терроризма, коррупционной деятельности, в том числе собственных действий или бездействий	
УК-11.2: Использует правомерные способы противодействия экстремизму, терроризму, коррупционному поведению в профессиональной деятельности	
УК-11.3: Демонстрирует навыки формирования нетерпимого отношения к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной деятельности	

В результате освоения дисциплины обучающийся должен

1.1	Знать:
1.1.1	нормы действующего законодательства России, иметь представление о праве зарубежных государств;
1.1.2	- основные положения отраслевых и специальных юридических наук, сущность и содержание основных категорий и понятий, институтов, правовых статусов субъектов, правоотношений в различных отраслях материального и процессуального права;
1.1.3	- сущность, содержание и виды правомерного и неправомерного поведения;
1.2	Уметь:
1.2.1	- выявлять обстоятельства, способствующие совершению преступлений; планировать и осуществлять деятельность по предупреждению и профилактике правонарушений;
1.2.2	- оперировать юридическими категориями и понятиями; анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними правовые отношения;
1.2.3	- выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению правонарушений;
1.3	Владеть:
1.3.1	- навыками анализа правоприменительной и правоохранительной практики;
1.3.2	- навыками анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений, являющихся объектами профессиональной деятельности;
1.3.3	- навыками предупреждения правонарушений, выявления и устранения причин и условий, способствующих их совершению.
1.3.4	

2. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО КРИТЕРИЯМ ОЦЕНИВАНИЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Уровень сформированности профессиональных компетенций каждого обучающегося оценивается по следующей шкале (от 1 до 5):

- 1 – не справляется с выполнением типовых профессиональных задач, не проявляет ни один из навыков, входящих в компетенцию;
- 2 – не справляется с выполнением типовых профессиональных задач, проявляет отдельные навыки, входящие в компетенцию;
- 3 – выполняет типовые профессиональные задачи при консультационной поддержке: пороговый (критический) уровень готовности;
- 4 – самостоятельно выполняет типовые профессиональные задачи. Для решения нестандартных задач требуется консультационная помощь: пороговый (допустимый) уровень готовности;
- 5 – все профессиональные (типовые и нестандартные) профессиональные задачи выполняет самостоятельно: повышенный уровень готовности.

Бально-рейтинговая оценка по промежуточной аттестации проводимой в форме экзамена и (или) дифференцированного зачета выставляется в соответствии со следующей шкалой:

- 50–71 – «удовлетворительно»;
71–92 – «хорошо»;
92–100 – «отлично».

Далее приводятся критерии оценки результатов ответов. Например:

Оценка "ОТЛИЧНО" ставится обучающемуся, показавшему повышенный уровень готовности.

Оценка "ХОРОШО" ставится обучающемуся, показавшему пороговый (допустимый) уровень готовности.

Оценка "УДОВЛЕТВОРИТЕЛЬНО" ставится обучающемуся, показавшему пороговый (критический) уровень готовности.

Бально-рейтинговая оценка по промежуточной аттестации проводимой в форме зачета выставляется в соответствии со следующей шкалой:

- 51–100 – «зачтено».

Далее приводятся критерии оценки результатов ответов. Например:

Оценка "зачтено" ставится обучающемуся, минимально показавшему пороговый (критический) уровень готовности.

3. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА

3.1. Вопросы для самоконтроля и текущей аттестации

1. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности (ст. 169 УК РФ).
2. Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом (ст. 170 УК РФ).
3. Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета (ст. 170.1. УК РФ).
4. Внесение заведомо ложных сведений в межевой план, технический план, акт обследования, проект межевания земельного участка или земельных участков либо карту-план территории (ст. 170.2 УК РФ)
5. Незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ).
6. Разграничить незаконное предпринимательство и мошенничество в сфере предпринимательства.
7. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции (ст. 171. 1 УК РФ).
8. Незаконные организация и проведение азартных игр (171.2. УК РФ).
9. Незаконная банковская деятельность (ст. 172 УК РФ).
10. Фальсификация финансовых документов учета и отчетности финансовой организации (ст. 172.1 УК РФ).
11. Организация деятельности по привлечению денежных средств и (или) иного имущества (ст. 172.2 УК РФ).
12. Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица ст. 173.1 УК РФ).
13. Незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица (ст. 173.2 УК РФ).
14. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ).
15. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174. 1 УК РФ).
16. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем (ст. 175 УК РФ).
17. Незаконное получение кредита (ст. 176 УК РФ).
18. Разграничить незаконное получение кредита и мошенничество в сфере кредитования.
19. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ).
20. Ограничение конкуренции (ст. 178 УК РФ).
21. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 179 УК РФ).
22. Незаконное использование средств индивидуализации товаров (работ, услуг) (ст. 180 УК РФ). 23. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм (ст. 181 УК РФ).
24. Незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну (ст. 183 УК РФ).
25. Оказание противоправного влияния на результат официального спортивного соревнования или зрелищного коммерческого конкурса (ч. 1 ст. 184 УК РФ).
26. Оказание противоправного влияния на результат официального спортивного соревнования или зрелищного коммерческого конкурса (ч. 3 ст. 184 УК РФ).
27. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг (ст. 185 УК РФ).
28. Злостное уклонение от предоставления инвестору или контролирующему органу информации, определенной

- законодательством Российской Федерации о ценных бумагах (ст. 185. 1 УК РФ).
29. Нарушение порядка учета прав на ценные бумаги (ст. 185. 2УК РФ).
30. Манипулирование рынком (ст. 185. 3 УК РФ).
31. Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг (ст. 185. 4 УК РФ).
32. Фальсификация решения общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества или решения совета директоров (наблюдательного совета) хозяйственного общества (ст. 185. 5 УК РФ).
33. Неправомерное использование инсайдерской информации (ст. 185. 6 УК РФ).
34. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 186 УК РФ).
35. Неправомерный оборот средств платежей (ст. 187 УК РФ).
36. Незаконные экспорт или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники (ст. 189 УК РФ).
37. Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран (ст. 190 УК РФ).
38. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191 УК РФ).
39. Приобретение, хранение, перевозка, переработка в целях сбыта или сбыт заведомо незаконно заготовленной древесины (ст. 191.1. УК РФ).
40. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней (ст. 192 УК РФ).
41. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ).
42. Совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов (ст. 193.1 УК РФ).
43. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ).
44. Неправомерные действия при банкротстве (ч. 1 ст. 195 УК РФ).
45. Неправомерное удовлетворение имущественных требований отдельных кредиторов (ч. 2 ст. 195 УК РФ).
46. Незаконное воспрепятствование деятельности арбитражного управляющего (ч. 3 ст. 195 УК РФ).
47. Преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ).
48. Фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ).
49. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица (ст. 198 УК РФ).
50. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации (ст. 199 УК РФ).
51. Разграничить уклонение налогов и (или) сборов с физического лица и с организации.
52. Неисполнение обязанностей налогового агента (ст. 199. 1 УК РФ).
53. Сокрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов (ст. 199. 2 УК РФ).
54. Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов (ст. 200.1 УК РФ).
55. Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий (ст. 200.2 УК РФ).
56. Привлечение денежных средств граждан в нарушение требований законодательства Российской Федерации об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости (ст. 200.3 УК РФ).

3.2. Темы письменных работ (контрольных и курсовых работ, рефератов)

1. Организация расследования незаконного получения кредита.
2. Расследование преступлений в сфере топливно-энергетического комплекса.
3. Организация расследования преступлений, связанных с контрабандой.
4. Расследование преступлений, связанных с хищением культурных ценностей.
5. Невозвращение на территории РФ предметов художественного, исторического и археологического достояния народов РФ.
6. Организация расследования фактов невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте.
7. Особенности расследования легализации денежных средств или иного имущества, добытого заведомо преступным путем.
8. Особенности криминологической характеристики экономических преступлений.
9. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере экономики.
10. Особенности незаконного предпринимательств.
11. Особенности хищений бюджетных средств.
12. Мошенничество в финансово – кредитной сфере.
13. Особенности взаимодействий следователя с финансово – контрольными органами.
14. Особенности взаимодействия с налоговыми органами, арбитражными судами общей юрисдикции Волгоградской области.
15. Особенности расследования банкротства предприятий.
16. Коррупция и хищения в сфере экономики.

3.3. Оценочные средства для промежуточной аттестации

Тестовые задания

1. Юридическое лицо считается созданным с момента ...
 - а) составления учредительных документов
 - б) государственной регистрации юридического лица
 - в) который указан в учредительных документах
2. Принуждение к совершению сделки или отказу от ее совершения считается оконченным с момента ...
 - а) высказывания угроз о применении насилия, уничтожения или повреждения чужого
 - б) имущества, либо угрозы распространения сведений, могущих принести существенный в) вред правам и законным

интересам потерпевшего или его близких

г) высказывания требования о совершении сделки или об отказе ее совершения наступления неблагоприятных последствий в виде причинения вреда от заключенной сделки или отказа от нее

3. «Товарный знак» — это ...

- а) обозначение марки товара, зафиксированное на его упаковке
- б) обозначения, способные отличать товары и услуги одних юридических и физических лиц от однородных товаров и услуг других юридических и физических лиц
- г) маркировка на товаре, необходимая для того, чтобы данный продукт был узнаваем
- д) служит рекламой

4. Что Под крупным размером в ст. 178 УК РФ («Недопущение, ограничение или устранение конкуренции») понимается сумма ущерба, превышающая ...

- а) 500 минимальных размеров оплаты труда
- б) 1 000 000 руб.
- в) 500 000 руб.

5. Уклонение от уплаты налога выражается в ...

- а) действию
- б) бездействию

6. Цели фиктивного банкротства (ст. 197 УК РФ)

- а) введение в заблуждение кредиторов
- б) получение выгод в виде отсрочки или рассрочки платежей
- в) получение кредиторских задолженностей
- г) укрепление и расширение предприятия

7. Предмет преступления, предусмотренного ст. 171н УК РФ («Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции»)

- а) любые товары, продажа которых запрещена законом на территории РФ
- б) товары, оборот которых ограничен на территории РФ
- в) немаркированные товары и продукция, которые подлежат обязательной маркировке

8. Состав преступления, предусмотренный ст. 188 УК РФ («Контрабанда») по конструкции

- а) материальный
- б) формальный
- в) усеченный

9. Крупным доходом в ст. 171 УК РФ («Незаконное предпринимательство») признается доход, ...

- а) сумма которого превышает 200 тысяч рублей
- б) представляет собой оценочную категорию
- в) сумма которого превышает 500 минимальных размеров оплаты труда
- г) в сумме превышающей 250 тыс. рублей

10. Обязательный признак субъективной стороны, необходимый для квалификации действий по ст. 175 УК РФ («Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем»)

- а) лицо осознает, что приобретает или сбывает вещи, полученные преступным путем
- б) лицо не осознает, что приобретает или сбывает вещи, полученные преступным путем
- в) лицо систематически занимается приобретением или сбытом вещей, полученных

Практические задания

1. Заведующий Курским филиалом "Сбербанка" Рамазанов К.Ф., используя свое служебное положение, в августе 2016 г. от своего знакомого Пехлецкого А.В. получил 4 миллиона рублей, заведомо зная, что они добыты мошенническим путем. В целях легализации незаконных доходов и избавления Пехлецкого от уплаты налогов и получения наживы в виде процентной прибыли Рамазанов разместил эти деньги на счетах руководимого им филиала "Сбербанка" и ряда других коммерческих банков Курска, а также приобрел для Пехлецкого неименные сертификаты. Уголовное дело в отношении Рамазанова было направлено в суд с квалификацией его действий по ст. ст. 174 ч. 3, 175 ч. 3, 201 ч. 1.

Правильно ли квалифицировано деяние Рамазанова К.Ф.?

2. Т., являясь собственником ООО, стал терпеть убытки, в связи с чем он, фактически прекратил деятельность ООО и перестал подавать налоговые декларации. К этому времени у Т. уже образовалась задолженность кредиторам - банку и птицефабрике, а также в бюджеты различных уровней. Часть оборудования ООО Т. безвозмездно передал в общество с ограниченной ответственностью «Х», участником которого он являлся. Налоговая инспекция, узнав о передаче части оборудования, обратилась в полицию, которая возбудила уголовное дело, в последствии Т. был осужден по ч. 1 ст. 195 УК за сокрытие имущества в предвидении банкротства.

Правильно ли квалифицировал суд действия Т.?

3. В апреле 2015 г. Северским городским судом Томской области был осужден гр. Петров по ст. 165 УК РФ (Причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием) за уклонение от уплаты налогов. Гражданин

Петров, будучи частным предпринимателем без образования юридического лица, не включил в декларацию доход, полученный в натуральной форме. В частности, гражданин Петров за выполненные работы получал доход в натуральной форме (товарами народного потребления), но отражал его в книге учета расходов и доходов, в результате чего занизил совокупный доход и не уплатил налог, не превысивший 10 % налогов подлежащих уплате.

Проанализируйте, правильно ли принято решение судом?

4. Новаторов являлся крупным бизнесменом, его жена нигде не работала и вела домашнее хозяйство. Увидев по телевидению рекламу конкурса «Алло, мы ищем таланты» она решила принять в нем участие, подала заявку и прошла отборные туры. Накануне первого конкурсного дня Новаторов обратился к председателю жюри — известному артисту с предложением сделать его супругу настоящей звездой и присудить ей 1 премию. Председатель жюри, что он может все это устроить, но его усилия потребуют огромных затрат. Предприниматель попросил назвать сумму, которая составила, по словам председателя, 1 млн. 500 тыс. руб. На этом они по рукам и уже через день предприниматель передал председателю жюри кредитную карту, на счете которой была половина оговоренной суммы. В течение всех конкурсных дней Новаторовой ставили самые высокие оценки, у других участников – обрывались во время выступления фонограммы, гас свет, искажался звук. По итогам этих дней Новаторовой был присужден главный приз и выдан диплом победителя конкурса. В день вручения награды Новаторов перевел на счет кредитной карты председателя оставшуюся половину денежных средств.

Квалифицируйте действия перечисленных лиц.

Изменится ли уголовно-правовая оценка содеянного, если после передачи кредитной карты с половиной требуемой суммы и Новаторов и председатель жюри будут задержаны?

5. Карташов сделал заявку на приобретение на аукционе пакета акций одной из нефтяных компаний общей стоимостью 170 тыс. руб., по результатам торгов он был признан победителем и должен был заплатить за этот пакет акций 360 тыс. руб. В установленные сроки эта сумма им внесена не была. Компания – организатор торгов – обратилась в суд, который обязал Карташова оплатить приобретенные бумаги. После неоднократных попыток заставить Карташова исполнить решение суда компания обратилась в правоохранительные органы с заявлением о привлечении его к ответственности по ст. 177 УК РФ. Подлежит ли заявление компании удовлетворению, содержат ли действия Карташова состав преступления?

6. Маркарян, зная о предстоящей свадьбе своего сына, обратилась к директору местного винно-водочного завода Абрамяну с просьбой продать ей партию водки по более низкой цене. Абрамян сказал, что он может отпустить ей водку по себестоимости без соответствующих акцизных сборов и марок. Маркарян сказала, что для нее не имеет значения есть там эти марки или нет, а тем более получит государство эти средства или нет. Через несколько дней Маркарян приехала к Абрамяну и, передав 8500 руб., получила от него 110 бутылок водки. Через неделю к Маркарян пришла соседка и сообщила, что у нее скончалась мать, через день похороны и просила уступить ей водку, поскольку времени до похорон осталось очень мало. Маркарян передала соседке 100 бутылок водки, получив от нее 10 тыс. руб.

Образуют ли действия перечисленных лиц составы уголовно-наказуемых деяний? Изменится ли квалификация содеянного, если стоимость водки будет составлять 50 тыс. руб., 125 тыс. руб., 240 тыс. руб., 270 тыс. руб., 550 тыс. руб., 1 млн. руб., 1 млн. 700 тыс. руб.?

Имеет ли юридическое значение цель приобретения немаркированной продукции — личное потребление или последующая реализация?

7. Молодцов – работник государственной типографии, специализирующейся на изготовлении специальной продукции (бланков дипломов, свидетельств государственного образца, трудовых книжек и т.п.), после выполнения работы по изготовлению в типографии специальных марок акцизного сбора, которыми должны маркироваться табачная и алкогольная продукция, вынес из цеха бланки этих марок, стоимостью 310 тыс. руб. Через день Молодцов был задержан на рынке, где он предлагал различным лицам приобрести эти марки.

Образуют ли действия Молодцова состав преступления?

Дайте им уголовно-правовую оценку.

Изменится ли квалификация содеянного, если стоимость похищенных марок составит 150 тыс. руб., 500 тыс. руб., 1 млн. 500 тыс. руб.?

8. Петренко – работник государственной типографии, специализирующейся на изготовлении специальной продукции (бланков дипломов, свидетельств государственного образца, трудовых книжек и т.п.), после выполнения работы по поручению избирательной комиссии, связанной с изготовлением специальных марок, которыми должны снабжаться избирательные бюллетени, накануне выборов вынес из цеха бланки этих марок, стоимостью 300 тыс. руб. Через день Петренко был задержан на рынке, где он предлагал различным лицам приобрести эти марки.

Образуют ли действия Петренко состав преступления, предусмотренный ст. 171.1 УК РФ? Дайте им уголовно-правовую оценку.

9. Меркулов, представив поддельные документы о том, что является индивидуальным предпринимателем Моховым, обратился в банк за получением кредита. Такой кредит ему банком был предоставлен в размере 500 тыс. руб. Через месяц, когда первый платеж по кредиту в банк не поступил и банк не смог дозвониться по указанным заемщиком телефонам, руководство банка обратилось в правоохранительные органы.

Образуют ли действия Меркулова состав преступления, и если да, то квалифицируйте их?

Изменится ли квалификация содеянного, если будет установлено, что Меркулов сообщил ложные сведения лишь о характере выпускаемой им продукции, имеющихся запросах на ее приобретение другими фирмами?

10. Манукян, заведовал частным комиссионным магазином. Нередко к нему в кабинет заходили лица, которые предлагали приобрести по дешевке различные предметы бытовой техники (фены, плееры, магнитофоны, фотоаппараты и т.п.),

документов на которые у горе-продавцов не было. Манукян, осматривал предлагаемые товары, проверял их работоспособность и неоднократно приобретал по весьма низким ценам. Затем выставлял эти же предметы в магазин и продавал в несколько раз дороже. Как было установлено следствием, большая часть этих предметов была из числа похищенных, о чем Манукян знал или догадывался. Это же он подтвердил ина следствии.

Образуют ли действия Манукяна состав преступления?

Дайте им уголовно-правовую оценку

11. Виталия являясь руководителем одной из крупных фирм, выступил в качестве учредителя еще одной организации, учрежденной за пределами России. По документам первая организация Виталия поставляла в адрес зарубежной организации, принадлежащей ему же выпускаемую продукцию, а затем представляла документы на возмещение в адрес первой фирмы Налога на добавленную стоимость. Как было установлено фактически никакая продукция российской фирмой Виталия не экспортировалась и не импортировалась, все таможенные операции оформлялись исключительно на бумаге в результате чего Виталияном неосновательно было получено возмещение из бюджета более 2,5 млн. руб. Квалифицируйте действия Виталияна, подлежит ли он уголовной ответственности? Подлежат ли уголовной ответственности лица налоговых и таможенных органов, если будет установлено, что они снабжали Виталияна подложными документами якобы о прохождении его фирмой таможенных процедур и перемещении товаров через границу, а также об уплате в бюджет НДС?

12. Неустроев нигде не работал, получал средства только от систематической продажи предметов, похищенных им у других лиц, на всякий случай состоял на бирже труда и получал пособие. Поднакопив приличную сумму денег приобрел одну из последних моделей престижной марки «Lexus», которую оформил на другого человека, получив от него генеральную доверенность на управление и распоряжение автомобилем.

Являются ли действия Неустроева и юридического собственника нового автомобиля, выдавшего ему доверенность уголовно-наказуемыми?

13. Неупокоев неоднократно получал взятки за совершение незаконных действий по службе. Поднакопив крупную сумму он решил приобрести виллу на побережье, стоимостью несколько десятков миллионов рублей. При этом все документы он оформил на подставное лицо, с которым заключил фиктивный договор на бессрочное пользование этой виллой. Образуют ли действия Неупокоева и подставного лица по заключению сделки состав преступления? Зависит ли квалификация содеянного от того знало или нет подставное лицо о преступности доходов, полученных Неупокоевым?

14. Лахов совершил хищение денежных средств в сумме 1 млн. руб. Затем пришел в банк и заполнил документы на отправку 100 тыс. руб. через систему «WesternUnion» для своей матери. Понимая, что для отправки такой суммы денег требуются документы, он упрощил оператора принять перевод без представления документов, которые он якобы забыл, а в документах на перевод указал в качестве отправителя вымышленные данные об отправителе и паспортные данные несуществующего лица.

Образуют ли действия Лахова состав легализации? Подлежит ли уголовной ответственности оператор банка, принявшая перевод без документов, удостоверяющих личность? Изменится ли квалификация ее действий, если будет установлено, что она знала о преступном происхождении денег, отправляемых Лаховым?

15. Палкин, приобрел у другого лица действующее предприятие — автомастерскую. Из рабочих оставил только тех, которые согласились работать с ним, т.е. перекрашивать, рихтовать, перебивать номера на угнанных автомобилях и снабжать их поддельными документами. Как было установлено следствием за период деятельности Палкина было «переоформлено» более 30 машин, общая стоимость которых составляла более 10,5 млн. руб. Как автомастерская это предприятие фактически больше не функционировало, ремонт и техническое обслуживание машин не производились, осуществлялись только работы с автомашинами, принятыми Палкиным. Однако, в документах отражалась деятельность автосервиса, платились налоги, создавалась видимость исправно функционирующего предприятия.

Содержат ли действия Палкина и членов его бригады состав преступления? Подлежат ли ответственности работники бухгалтерии, исчислявшие налоги и отражавшие в отчетности якобы стабильную работу предприятия?