Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования

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

**Уфимский филиал Финуниверситета**

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

**ПО ДИСЦИПЛИНЕ «ДОКАЗАТЕЛЬСТВА И ДОКАЗЫВАНИЕ В СИСТЕМЕ РАССЛЕДОВАНИЯ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРАВОНАРУШЕНИЙ»**

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

40.04.01 Юриспруденция

Форма обучения – заочная

**Уфа 2024**

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

**Содержание**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Цель, задачи и результаты изучения дисциплины | 4 |
| 2. Оценочные средства для оценки сформированности компетенций (контроль остаточных знаний) | 6 |
| Тестовые задания | 6 |
| 3. Примерные критерии оценивания | 12 |
| 4. Ключ (правильные ответы) | 12 |

1. **Цель, задачи и результаты изучения дисциплины**

**Цель дисциплины -** совершенствование навыков работы с норматив­ными правовыми актами, регулирующими отношения в сфере финансового права, изучение практики применения законодательства в финансовой обла­сти, развитие навыков по формулированию и разграничению юридических категорий и правильному применению законов для дальнейшей законотвор­ческой работы.

**Основные задачи дисциплины**

* апробация умений и навыков правильного толкования и применения норм отечественного законодательства;
* изучение методологии применения основных навыков работы с нор­мативными материалами и научной теоретической литературой.

**Перечень планируемых результатов изучения дисциплины**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код ком­петенции | Наименование ком­петенции | Индикаторы достиже­ния компетенции | Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с компетенциями / индикаторами достижения компетенции |
| ПК- 2 | Способность выявлять, пресекать и предупреждать правонарушения финансовоэкономической направленности, а также выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению | 1.Демонстрирует зна­ние правовых норм материальных и про­цессуальных отраслей права в сфере выявле­ния, пресечения и пре­дупреждения правона­рушений финансово­  экономической направленности. | **Знать:** требования оформления и содержание правовых норм мате­риальных и процессуальных от­раслей права, юридических дей­ствий.  **Уметь:** применять юридические нормы, составлять заявления на выполнение юристом юридическо­го действия об обеспечении дока­зательств. |
| 2.Обладает знаниями и навыками применения новейших достижений науки и практики в сфере выявления, пре­сечения и предупре­ждения правонаруше­ний финансово­  экономической направленности, а  также выявления и  устранения причин и условий, способству­ющих их совершению. | **Знать:** основные нормативные правовые акты.  **Уметь:** разрабатывать, составлять, оформлять гражданско-правовые договоры, участвовать в их заклю­чении, применять правовые нормы профессиональной деятельности для защиты своих прав и свобод. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 3. Показывает знание применения теории и практики методики выявления и устранения причин и условий, способствующих совершению правонарушений финансово-экономической направленности, а также механизма использования сил и средств их выявления и устранения. | **Знать:** нормы права в профессиональной деятельности.  **Уметь:** толковать и применять нормативные правовые акты в це­лях защиты своих прав. |
| ПКН-8 | Способность осу­ществлять преду­  преждение и пресе­чение правонару­  шений в социально - экономической и финансовой сферах, в том числе кор­рупционной направленности, выявлять и устра­нять причины и  условия, способ­  ствующие их со­вершению. | 1.Систематизирует правовые и организа­ционные основы дея­тельности по преду­преждению и пресече­нию правонарушений в социально­  экономической и фи­нансовой сферах, в том числе коррупци­онной направленности. | **Знать:** нормы права в профессио­нальной деятельности.  **Уметь:** совершать действия по предупреждению и пресечению правонарушений в социально­экономической и финансовой сфе­рах, в том числе коррупционной направленности. |
| 2.Выявляет и устраня­ет причины и условия, способствующие со­  вершению правонару­шений. | **Знать:** нормы права в профессио­нальной деятельности.  **Уметь:** совершать действия по устранению причины и условий, способствующие совершению  правонарушений. |
| 3 .Применяет в профес­сиональной деятельно­сти методы предупре­ждения и пресечения правонарушений, в  том числе коррупци­онной направленности. | **Знать:** нормы права в профессио­нальной деятельности.  **Уметь:** совершать действия по предупреждению и пресечению правонарушений, в том числе кор­рупционной направленности. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| 4.Вырабатывает ком­плекс мер по выявле­нию и устранению  причин и условий,  способствующих со­  вершению правонару­шений в социально­экономической и фи­нансовой сферах. | **Знать:** нормы права в профессио­нальной деятельности.  **Уметь:** совершать действия по выявлению и устранению причин и условий, способствующих со­вершению правонарушений в со­циально- экономической и финан­совой сферах. |
| ПКН-7 | Способность ру­ководствоваться нормами морали и профессиональ­ной этики юриста для дальнейшего совершенствова­ния институтов  гражданского об­щества, нацио­  нальной экономи­ки, бизнеса, ори­ентированных на потребности лич­ности общества и государства | 1. Использует нормы морали и професси­ональной этик юри­ста, как общеприня­того этического  стандарта в профес­сиональной деятель­ности для дальней­шего совершенство­вания институтов  гражданского обще­ства, национальной экономики, бизнеса, ориентированных на потребности лично­сти общества и госу­дарства | **Знать:** нормы морали и профес­сиональной этик юриста.  **Уметь:** совершать действия для дальнейшего совершенствова­ния институтов гражданского общества, национальной эко­номики. |
| 2. Применяет в про­фессиональной дея­тельности методы  предупреждения и  пресечения правона­рушений, в том чис­ле коррупционной направленности. | **Знать:** методы предупреждения и пресечения правонарушений, в том числе коррупционной направленности.  **Уметь:** совершать действия по методы предупреждению и пресе­чению правонарушений, в том числе коррупционной направлен­ности. |

1. **Оценочные средства для оценки сформированности компетенций (контроль остаточных знаний)**

(ПК- 2) Вопрос № 1. Преступления в сфере экономики - это?

1. общественно опасные виновные противоправные наказуемые деяния, посягаю­щие на общественные отношения в сфере экономической деятельности;
2. неправомерные действия, влекущие общественно опасные последствия в виде крупного ущерба, нанесенного предпринимателю;
3. неправомерные действия, влекущие общественно опасные последствия в виде ущерба, нанесенного предпринимателем;
4. общественно опасные деяния, влекущие уголовную ответственность.

(ПКН-8) Вопрос № 2. Видовой объект преступлений в сфере экономической дея­тельности - это?

1. отношения, возникающие по принципу осуществления экономической деятель­ности на законных основаниях;
2. отношения, возникающие в сфере осуществления экономической деятельности - производства, распределения, обмена, потребления материальных благ и услуг;
3. отношения, противоречащие законну;
4. отношения, связанные с определенной сферой экономики, конкретными эконо­мическими отношениями.

(ПКН-8) Вопрос № 3. Субъектом преступлений в сфере экономической

деятельности может быть физическое вменяемое лицо, достигшее?

1. 14 лет;
2. 16 лет;
3. 21 год;
4. 18 лет.

(ПК-2) Вопрос № 4. Какие группы преступлений относятся к преступлениям в сфере экономической деятельности?

1. преступления, посягающие на предпринимательскую деятельность, а также пре­ступления, посягающие на государственную монополию в сфере экономической деятельности;
2. преступления в сфере торговли;
3. преступления в сфере внешнеэкономической деятельности;
4. преступления в сфере предпринимательства.

(ПК 2) Вопрос № 5. Что, согласно примечанию к ст. 169 УК РФ, является крупным размером, крупным ущербом, доходом либо задолженностью в крупном размере в статьях главы 22 УК РФ, за исключением ст. ст. 174,178, 185 - 186.6, 193, 194, 198, 199 и 199.1 УК РФ?

1. стоимость, ущерб, доход либо задолженность в сумме, превышающей 6 млн. рублей;
2. стоимость, ущерб, доход либо задолженность в сумме, превышающей 1 млн. рублей;
3. стоимость, ущерб, доход либо задолженность в сумме, превышающей 1,5 млн. рублей.
4. — стоимость, ущерб, доход либо задолженность в сумме, превышающей 2 250 000 рублей.

(ПКН-7) Вопрос № 6. Что, согласно примечанию к ст. 169 УК РФ, является особо крупным размером, крупным ущербом, доходом либо задолженностью в крупном размере в статьях главы 22 УК РФ, за исключением ст.ст. 174, 174.1, 178, 185 - 186.6, 193, 194, 198, 199 и 199.1 УК РФ?

1. стоимость, ущерб, доход либо задолженность в сумме, превышающей 1,5 млн. рублей;
2. стоимость, ущерб, доход либо задолженность в сумме, превышающей 6 млн. рублей;
3. стоимость, ущерб, доход либо задолженность в сумме, превышающей 5 млн. рублей;
4. — стоимость, ущерб, доход либо задолженность в сумме, превышающей 9 млн. рублей.

(ПКН-7) Вопрос № 7. Какие документы следователь направляет руководителю соот­ветствующего экспертного учреждения при назначениисудебно-бухгалтерской экс­пертизы?

1. постановление о назначении экспертизы;
2. положение о проведение судебно-бухгалтерской экс­пертизе;
3. состав экспертной группы;
4. график проведения судебно-бухгалтерской экс­пертизы.

(ПКН-8) Вопрос № 8. Кем может быть продлен срок предварительной проверки по сообщению о преступлении в случае необходимости проведения документальной проверки или ревизии для решения следователем вопроса о возбуждении уголовно­го дела до 30 суток?

1. судом по ходатайству следователя;
2. судом по ходатайству прокурора;
3. прокурором по ходатайству следователя.
4. руководителем следственного органа по ходатайству следователя.

(ПК-2) Вопрос № 9. Кто не входит в состав следственно-оперативной группы при выезде на осмотр места происшествия?

1. оперативный работник;
2. специалист;
3. следователь;
4. эксперт.

(ПКН-7) Вопрос № 10. Какое из перечисленных следственных действий может быть проведено до возбуждения уголовного дела по преступлениям в сфере экономики?

1. выемка;
2. допрос потерпевшего;
3. арест подозреваемого;
4. осмотр места происшествия.

(ПК-2) Вопрос № 11. Для какого из перечисленных преступлений характерна объ­ективная сторона в форме бездействия?

1. незаконное предпринимательство;
2. контрабанда;
3. уклонение от взыскания дебиторской задолженности;
4. злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности.

(ПКН-8) Вопрос № 12. Какое следственное действие необходимо провести после изъятия предметов, имеющих значение для уголовного дела?

1. осмотр предметов;
2. предъявление предметов для опознания;
3. допрос понятого;
4. допрос лица, которого предметы были изъяты.

(ПКН-7) Вопрос №13. Какое из указанных лиц должно обязательно присутствовать при производстве обыска в помещении юридического лица?

1. главный бухгалтер;
2. юрист;
3. представитель администрации;
4. специалист.

(ПКН-8) Вопрос № 14. Какая из перечисленных экспертиз не относится к судебно - экономическим экспертизам?

1. судебно-бухгалтерская;
2. судебная кредитно-финансовая экспертиза;
3. судебно-правовая;
4. судебно-товароведческая.

(ПКН-7) Вопрос № 15. Наиболее характерными следственными действиями при расследовании экономических преступлений являются?

1. обыски и выемки, допросы;
2. предъявление для опознания и следственный эксперимент;
3. розыск преступника «по горячим следам»;
4. очные ставки, осмотр места происшествия.

(ПКН-8) Вопрос №16. Какой характер имеют следующие действия,

выполняемые следователем: назначение документальной ревизии, инвентаризации, направление запросов?

1. процессуальный;
2. распорядительный;
3. организационный.

(ПК-2) Вопрос № 17. Какое значение имеет заключение эксперта по де­лам о преступлениях в сфере экономики?

1. рекомендательное;
2. доказательственное;
3. разъяснительное;
4. справочное.

(ПК-2) Вопрос № 18. Кто несёт гражданско-правовую ответственность за вред, при-чиненный преступлением в сфере экономической деятельности?

1. гражданский ответчик;
2. гражданский истец;
3. подозреваемый;
4. обвиняемый.

(ПКН-7) Вопрос № 19. Что относится к имуществу организации?

1. финансовые вложения, финансовые активы и нематериальные активы;
2. документы;
3. кредиторская задолженность,
4. займы.

(ПКН-8) Вопрос № 20. Что такое инвентаризация?

1. это документальная проверка финансово-хозяйственной деятельности предприя­тий, организаций, учреждений или должностных лиц за определенный период вре­мени;
2. это документальная и фактическая проверка наличия товарно-материальных ценностей и денежных средств;
3. это документальная проверка имущества предприятия;
4. это фактическая проверка наличия товарно-материальных ценностей и денеж­ных средств, а также финансовых обязательств с целью последующего сопоставле­ния полученных данных с данными бухгалтерского учета.

(ПКН-7) Вопрос №21. Для исследования промышленных (непродовольственных) и продовольственных товаров, в том числе с целью проведения их оценки назначается ... экспертиза.

(ПКН-8) Вопрос № 22. Обязательным признаком для привлечения лица, к уголовной ответственности по статье «неза­конное использование товарного знака» является причинение ... ущерба.

(ПКН-8) Вопрос № 23. По общему правилу если совершено «не­законное использование чужого товарного знака, знака обслуживания, наименова­ния места происхождения товара или сходных с ними обозначений для однородных товаров неоднократно или причинило крупный ущерб»должно проводиться рас­следование преступлений, предусмотренных ч. 1 и 2 ст. 180 УК РФ, а именно: ...

(ПКН-7) Вопрос № 24. Согласно ст. 180 УК РФ ущерб в результате со­вершения преступления, предусмотренного ст. 180 УК РФ может быть причинен владельцу....

(ПК-2) Вопрос № 25. Документ который выносится экспертом по результатам проведения судебной экспертизы схожести обозначения с чужим товарным знаком называется ... .

(ПКН-8) Вопрос № 26. Предупредительная ... это зарегистрированный в России товарный знак или наименование места про­исхождения товара

(ПК-2) Вопрос № 27. Неоднократным использованием чужого товарного знака или других средств индивидуализации признается совершение лицом двух и более деяний, состоящих в незаконном сходных с ними обозначений для ... товаров.

(ПКН-7) Вопрос № 28. Разновидности или способы совместной деятельности следо­вателя и органа дознания, которые могут иметь место при расследовании преступ­лений в сфере экономической деятельности, - это ... взаимодействия

(ПК-2) Вопрос №29. Необходимо установить соответствие:

1. Ревизия

2. Аудиторская проверка

3. Налоговая проверка

4. Проверка, проводимая органами финансового мониторинга (Росфинмониторинг)

А) Это основной и наиболее всеобъемлющий метод финансового контроля, особенно со стороны государственных органов.

Б) Это независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В) Является разновидностью контрольного мероприятия, специфичной для сбора налогов и сборов.

Г) Проверка направленная на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма.

(ПКН-8) Вопрос № 30.  Последовательность гласных действий по обнаружению финансово-экономических правонарушений:

1. постоянный мониторинг и анализ
2. плановые проверки и ревизии
3. целевые налоговые проверки
4. углубленная документальная ревизия

**3. Примерные критерии оценивания**

**Критерии оценки знаний при проведении тестирования**

Оценка «**отлично**» выставляется при условии правильного ответа студента не менее чем на 85 % тестовых заданий;

Оценка «**хорошо**» выставляется при условии правильного ответа студента не менее чем на 70 % тестовых заданий;

Оценка «**удовлетворительно**» выставляется при условии правильного ответа студента не менее чем на 51 %;

Оценка «**неудовлетворительно**» выставляется при условии правильного ответа студента менее чем на 50 % тестовых заданий.

**4. Ключ (правильные ответы)**

1. Ответ: 1
2. Ответ: 2
3. Ответ: 2
4. Ответ: 1
5. Ответ: 4
6. Ответ: 4
7. Ответ: 1
8. Ответ: 4
9. Ответ: 4
10. Ответ: 4
11. Ответ: 4
12. Ответ: 1
13. Ответ: 3
14. Ответ: 4
15. Ответ: 1
16. Ответ: 4
17. Ответ: 2
18. Ответ: 1
19. Ответ: 1
20. Ответ: 4
21. Ответ: судебно-товароведческая
22. Ответ: крупного
23. Ответ: дознание
24. Ответ: товарного знака
25. Ответ: заключение
26. Ответ: маркировка
27. Ответ: однородных
28. Ответ: Формы
29. Ответ: 1-а; 2-б; 3-в; 4-г.
30. Ответ: 1;2;3;4.