

Федеральное государственное образовательное бюджетное
учреждение высшего образования
«Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации»
(Финансовый университет)

Уфимский филиал Финуниверситета

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

по дисциплине

МЕТОДИКА РАССЛЕДОВАНИЯ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРАВОНАРУШЕНИЙ

Разработчик кафедры «Философия, история и право»

Направление 40.04.01. Юриспруденция

Направленность программы магистратуры

«Расследование финансово-экономических правонарушений»

Уфа 2022

1. Цель, задачи и результаты изучения дисциплины

Цель дисциплины - формирование у студентов необходимых теоретических знаний методики расследования финансово-экономических правонарушений, а также практических навыков профессиональной деятельности по расследованию финансово-экономических правонарушений.

Задачи дисциплины:

1. углубленное изучение теоретических и методологических принципов деятельности по расследованию финансово-экономических правонарушений.
2. изучение положений методики расследования: криминалистическая характеристика финансово-экономических преступлений и их соотношение с административными правонарушениями финансово-экономической направленности.
3. углубленно рассмотреть источники исходной информации, стадии производства по делам об административных правонарушениях и этапы расследования уголовных дел по преступлениям финансово-экономической направленности, использование специальных знаний и взаимодействие субъектов расследования финансово-экономических преступлений и правонарушений.
4. выявить современные особенности организации расследования финансово-экономических преступлений

Перечень планируемых результатов изучения дисциплины

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (знания и умения), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
ПК-2	Способность выявлять, пресекать и предупреждать правонарушения финансово-экономической 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 - базовые представления о преступлении и иных правонарушениях в сфере финансово-экономической деятельности. Уметь - квалифицированно толковать уголовно-правовые и административно-правовые нормы, анализировать нормативную правовую базу регулирования правоотношений в процессе доказывания по расследованию финансово-экономических правонарушений.

		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 - правила доказывания и содержания производства по делам об административных правонарушениях. Уметь - выявлять, давать оценку и содействовать пресечению неправомерного поведения.
		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 - основания квалификации преступлений и иных правонарушений в сфере финансово-экономической деятельности. Уметь - использовать понятийный аппарат уголовно-процессуального и административного права в сфере доказывания финансово-экономических правонарушений.
ПК-3	Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности	1. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Знать - правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности. Уметь – использовать правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.
		2. Составляет и оформляет необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Знать - документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности. Уметь - составлять и оформлять необходимые документы

			по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.
		3. Анализирует практику применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.	<p>Знать - правовые нормы по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.</p> <p>Уметь - применять правовые нормы по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.</p>
ПKN-8	Способность осуществлять предупреждение и пресечение правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению	1. Систематизирует правовые и организационные основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в коррупционной направленности.	<p>Знать - содержание теоретических основ предупредительной деятельности.</p> <p>Уметь - квалифицированно применять различные виды предупредительной деятельности.</p>
		2. Выявляет и устраняет причины и условия, способствующие совершению правонарушений.	Знать - правила выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению. Уметь - применять различных видов предупредительной деятельности.
		3. Применяет в профессиональной деятельности методы предупреждения и пресечения правонарушений, в том числе коррупционной направленности.	Знать - методы выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению. Уметь - применять методы выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению.

		4.Вырабатывает комплекс мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально- экономической и финансовой сферах.	Знать - анализ существующих теоретических и правоприменительных проблем в доказывании. Уметь - разрабатывать меры по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.
--	--	--	--

2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки индикаторов достижения компетенций/ умений и знаний

2.1. Оценочные средства для текущего контроля

Примерный перечень тем докладов

1. Криминалистическая характеристика незаконного предпринимательства (характеристика основных способов совершения преступления, личности преступника).
2. Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика налоговых преступлений.
3. Использование специальных знаний при расследовании присвоения и растраты.
4. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании присвоения и растраты.
5. Структура частной криминалистической методики отдельного вида преступлений.
6. Уголовно-правовая характеристика преступлений, совершаемых в сфере экономики.
7. Криминалистическая характеристика мошенничеств, совершаемых в сфере экономики.
8. Особенности возбуждения уголовных дел о мошенничествах, совершаемых в сфере экономики.
9. Обстоятельства, подлежащие доказыванию при расследовании групп преступлений в сфере экономики.
10. Уголовно-правовая характеристика изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.
11. Уголовно-правовая характеристика изготовления или сбыта поддельных кредитных (расчетных) карт и иных платежных документов.
12. Способы и механизм совершения налогового преступления, исходная информация, типичные следы совершения преступления, характеристика личности субъекта преступления.
13. Криминалистическая характеристика коммерческого подкупа и взятничества.
14. Методы выявления фактов незаконного использования товарных знаков.
15. Криминальные проявления в сфере сбыта контрафактной продукции.
16. Вопросы, разрешаемые судебно-экономической экспертизой.

17. Вопросы, разрешаемые судебно-товароведческой экспертизой.
18. Вопросы, разрешаемые судебной компьютерно-технической экспертизой.
19. Вопросы, разрешаемые криминалистической экспертизой документов.
20. Способы криминального использования пластиковых платежных средств.

Примерный перечень вопросов и заданий контрольной работы

Вариант 1.

1. Основные принципы организации расследования экономических преступлений.
2. Используя судебную практику по ст.170 УК РФ составить план расследования по уголовному делу.

Вариант 2.

1. Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика незаконного предпринимательства
2. Используя судебную практику по ст. 14.1 КОАП РФ составить план расследования по административному делу

Вариант 3.

1. Криминалистическая характеристика финансовых преступлений на примере незаконной банковской деятельности.
2. Используя судебную практику по ст. 172 УК РФ составить план расследования по уголовному делу.

Вариант 4.

1. Роль специальных знаний в получении, проверке и оценке доказательств на различных этапах расследования преступлений в сфере предпринимательской деятельности.
2. Используя судебную практику по ст.174 УК РФ составить план расследования по уголовному делу и административному делу

Вариант 5.

1. Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика незаконного получения кредита (ч. 1 ст. 176 УК РФ).
2. Используя судебную практику по ст.14.24 КоАП РФ составить план расследования по административному делу

Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания) соотнесенные с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания, темы рефератов, докладов, ДТЗ, РАР, планы практических занятий, кейс-задания, тесты, которые используются в ходе текущего контроля
ПК-2		

<p>1. Показывает знание должностного регламента по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p>	<p>Знать: должностной регламент по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p> <p>Уметь: применять должностной регламент по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p>	<p>Практико-ориентированное задание</p> <p>В 2010 году, Аршинина Н.В., являясь фактическим руководителем ООО «Лугра», по предварительному сговору с Лучко С.С., являющейся директором ООО «Лугра», вступили в сговор, направленный на незаконное получение кредита, путем представления банку заведомо ложных сведений о хозяйственном положении либо финансовом состоянии организации распределили между собой роли, в соответствии с которыми 16.06.2010 года, Аршинина Н.В. заключила с Лучко С.С. формальный договор купли-продажи, в соответствии с которым Лучко С.С. стала собственником незавершенной строительством гостиницы, расположенной по адресу: ул. Ленина 56а, фактически принадлежащей на праве собственности Аршининой Н.В. Кроме того, для реализации совместно умысла Аршинина Н.В. внесла в учредительные документы возглавляемого ею ООО «Лугра» изменения, наделив подсыдимую Лучко С.С. функциями директора. 01 февраля 2011 года, в г. Энске, Аршинина Н.В., в соответствии с отведенной ей ролью открыла в операционном офисе «Энский» филиала ОАО Банк «Мастер», карточку с образцами своей подписи и оттиска печати «ООО Лугра» и предоставила в это же банковское учреждение документы: бухгалтерский баланс на 2009 год, отчет о прибылях и убытках за 2009 год, бухгалтерский баланс на 9 месяцев 2010 года, бухгалтерский баланс на 2 квартал 2010 года, отчет о прибылях и убытках за 1 полугодие 2010 года, отчет о прибылях и убытках за 9 месяцев 2010 года, бухгалтерский баланс на 1 квартал 2010 года, содержащие ложные сведения о финансово-хозяйственной деятельности ООО «Лугра», способствовавшие введению сотрудников банка в заблуждение и послужившие основанием для принятия банком положительного решения о предоставлении займа. 01.02.2011 года, Лучко С.С., в указанном филиале банка, подписала предоставленный ей кредитным инспектором договор об открытии кредитной линии с лимитом выдачи на сумму 20 000 000 рублей. В период с 14 февраля 2011 года до 29 апреля 2011 года денежные средства банком были перечислены на расчетный счет ООО «Лугра». В установленные сроки условия кредитного договора Аршинина Н.В. и Лучко С.С. не выполнили, чем причинили потерпевшему крупный ущерб в размере 20 000 000 руб. Проанализируйте следственную ситуацию. Опишите должностной регламент по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации в данной ситуации. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план расследования по уголовному делу. Составьте план допроса подозреваемых.</p>
<p>2. Применяет в практической деятельности должностной регламент по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности, основываясь на принципах законности, соблюдения прав и свобод человека и гражданина, независимости, взаимодействия с различными государственными и иными и муниципальными орга-</p>	<p>Знать: должностной регламент по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности, основываясь на принципах законности, соблюдения прав и свобод человека и гражданина, независимости, взаимодействия с различными государственными и иными и муниципальными органами, общественными объединениями, организациями и гражданами.</p>	<p>Практико-ориентированное задание</p> <p>Индивидуальный предприниматель без образования юридического лица Суров В.Е. имея умысел, направленный на незаконное использование чужих товарных знаков, нанесённых на спортивную обувь совместно с Суровой И.Г. в нарушение ст. ст. 1229, 1484 ГК РФ, согласно которым правообладатель имеет исключительное право использовать товарный знак и запрещать его использование другим лицам, осознавая необходимость заключения соглашения с правообладателем, об использовании принадлежащего тому товарного знака, и, не имея соответствующих соглашений с правообладателем, заведомо зная, что приобретённый ими товар является контрафактным, а так же осознавая, что своими действиями причиняют крупный ущерб правообладателям, 12.01.2017 года, находясь в торговом центре «Москва», расположенном по адресу: г. Москва, м-н Люблино Тихорецкий бульвар д. 1 стр. 34, приобрели с целью последующей реали-</p>

<p>нами, общественными объединениями, организациями и гражданами.</p>	<p>Уметь: использовать должностной регламент по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности, основываясь на принципах законности, соблюдения прав и свобод человека и гражданина, независимости, взаимодействия с различными государственными и иными и муниципальными органами, общественными объединениями, организациями и гражданами.</p>	<p>зации и извлечения прибыли, в павильоне указанного торгового центра, заведомо контрафактную обувь - спортивные кроссовки различного размерного ряда и цветовой гаммы, маркированные товарными знаками «Nike» в количестве не менее 96 пар, маркированные товарными знаками «Adidas» в количестве не менее 22 пар.</p> <p>После чего, в период времени с 12.01.2017 года по 09.04.2018 года, Суров В.Е. совместно с Суровой И.Г., с целью последующей реализации вышеуказанной контрафактной продукции привезли ее в арендуемый Суровым В.Е. торговый отдел «Обувь», находящийся в павильоне ТЦ «Фортуна» г. Энска, где выставили продукцию и осуществляли реализацию обуви с товарными знаками «Nike» и «Adidas», выпущенную с нарушением требований действующего законодательства, на которой были нанесены вышеуказанные товарные знаки. Факт реализации контрафактной продукции с торговыми знаками компаний «Найк Инноуейт С.В.» и «Adidas AG» общим количеством 118 пар, из которых обуви с воспроизведением товарных знаков «Nike» 96 пар, с воспроизведением товарных знаков «Adidas» 22 пары был пресечен сотрудниками ОЭБиПК.</p> <p>Согласно установленным данным, исключительные права на изготовление, применение, ввоз, предложение к продаже, продаже, введение иным образом в хозяйственный оборот или хранение с этой целью, запрет на использование другим лицам товарных знаков «Nike» на территории Российской Федерации принадлежит компании «Найк Инноуейт С.В.», в лице их представителя компании ООО «БРЕНД- ЗАЩИТА».</p> <p>Исключительные права на изготовление, применение, ввоз, предложение к продаже, продаже, введение иным образом в хозяйственный оборот или хранение с этой целью, запрет на использование другим лицам товарных знаков «Adidas» на территории Российской Федерации принадлежит компании «Adidas AG», в лице их представителя компании ООО «Власта-Консалтинг».</p> <p>Согласно заключению эксперта, сумма ущерба причинённого компании «Adidas AG» составляет 194 637 рублей 08 копеек, а компании «Найк Инноуейт С.В.» - 972 768 рублей.</p> <p>Своими действиями Суров В.Е. и Сурова И.Г. совершили незаконное использование чужого товарного знака, с причинением крупного ущерба, группой лиц по предварительному сговору.</p> <p>Проанализируйте следственную ситуацию. Опишите должностной регламент по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации данной ситуации. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план расследования по уголовному делу. Составьте план допроса подозреваемых.</p>
<p>3. Обосновывает правовую позицию в процессе применения должностного регламента по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности.</p>	<p>Знать: правовые основы в процессе применения должностного регламента по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности.</p> <p>Уметь: обосновывать правовые позиции в процессе применения должностного регламента по обеспечению</p>	<p>Практико-ориентированное задание</p> <p>Председатель совета директоров АО «Инвест-Эталон» Романовичев и генеральный директор этого же предприятия Георгадзе посредством умышленного проведения ряда невыгодных сделок для руководимого ими акционерного общества, резко ухудшили его финансовые показатели. Так, было реализовано движимое и недвижимое имущество предприятия по умышленно заниженной на 7,6 млрд. рублей цене. Результатом подобной деятельности, проводившийся якобы с целью погашения задолженности, а фактически с целью банкротства предприятия в интересах иных лиц, явилось пятикратное уменьшение (с 1760 до 340 человек) численности работников</p>

	законности, правопорядка и экономической безопасности.	предприятия и реальное банкротство последнего. Проанализируйте ситуацию на предмет наличия признаков преступления в действиях Романычева и Георгадзе. Определите перечень обстоятельств, подлежащих выяснению в ходе доследственной проверки. По ее результатам решите вопрос о возбуждении уголовного дела. Составьте план расследования на первоначальном этапе.
ПК-2 Способность выявлять, пресекать и предупреждать правонарушения финансово-экономической 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: базовые представлений о преступлениях и иных правонарушениях в сфере финансово-экономической деятельности. Уметь: квалифицированно толковать уголовно-правовые и административно-правовые нормы, анализировать нормативную правовую базу регулирования правоотношений в процессе доказывании по расследованию финансово-экономических правонарушений.	Практико-ориентированное задание В отдел борьбы с экономическими преступлениями органа внутренних дел поступила информация, что на территории одного из предприятий Москвы арендатор Айрапетян осуществляет производство майонеза, используя некачественное сырье, не соблюдая технологический процесс, и при этом использует товарный знак производителя «МЖК». Продукция реализовывалась через сетевые торговые компании. Проанализируйте ситуацию на предмет наличия признаков преступления в действиях Айрапетян. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению. Какие мероприятия необходимо провести?
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: правила доказывания и содержания производства по делам об административных правонарушениях. Уметь: выявлять, давать оценку и содействовать пресечению неправомерного поведения.	Практико-ориентированное задание Ильин И.М., будучи зарегистрированным в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей и юридических лиц Российской Федерации, в целях занятия незаконной предпринимательской деятельностью на территории земельного участка площадью 50019,02 м ² , не получив в Федеральной службе по экологическому, технологическому и атомному надзору лицензию на право осуществления деятельности, связанной с эксплуатацией взрывопожароопасных производственных объектов, построил завод по производству кирпича из глины путём обжига в напольных печах с применением природного газа поступающего из газопровода диаметром 100 мм. В соответствии с Федеральным законом «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», Федеральным законом «О лицензировании отдельных видов деятельности» и Постановлением Правительства Российской Федерации «О лицензировании эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1, 2 и 3 классов опасности», такая лицензия была обязательна. В период с 01.03.2016 по 15.07.2019, от реализации изготовленного незаконным образом кирпича, согласно заключению эксперта №234 от 16.08.2019, извлёк прибыль в размере 31 312 915 рублей, который в соответствии с примечанием к ст. 170.2 УК РФ, относится к категории особо крупного размера. Таким образом, Ильин И.М., осуществлял предпринимательскую деятельность без специальной лицензии, в случаях, когда такая лицензия обязательна и сопряжённую с извлечением дохода в особо крупном размере. Проанализируйте следственную ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план расследования по уголовному делу. Составьте план допроса подозреваемого Ильина И.М.
3. Показывает знание применения теории и практики методики выявления и устранения причин и	Знать: основания квалификации преступлений и иных правонарушений	Практико-ориентированное задание В ходе проведения оперативно-розыскного мероприятия «Проверочная закупка», с целью изъятия спиртосодержащей жидкости из незаконного оборота в магазине «Продукты» по

<p>условий, способствующих совершению правонарушений финансово-экономической направленности, а также механизма использования сил и средств их выявления и устранения.</p>	<p>шений в сфере финансово-экономической деятельности.</p> <p>Уметь: использовать понятийный аппарат уголовнопроцессуального и административного права в сфере доказывания финансово-экономических правонарушений.</p>	<p>ул. Пушкина, 7 г. Энска приобрели у Шубиной А.Л. алкогольную продукцию, отпускаемую в розницу, на реализацию которой у нее не было соответствующего разрешения.</p> <p>В ходе проведения проверки установлено, что два месяца ранее Шубина А.Л. привлекалась к административной ответственности за совершение административного правонарушения, предусмотренного ч.1 ст. 14-17-1 КоАП РФ и подвергалась административному наказанию в виде административного штрафа, с конфискацией алкогольной и спиртосодержащей продукции.</p> <p>В действиях Шубиной А.Л. усматриваются признаки состава преступления, ст.171.4 УК РФ «Незаконная розничная продажа алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции», когда это деяние совершено неоднократно, за исключением случаев, предусмотренных статьей 151.1 УК РФ.</p> <p>Проанализируйте следственную ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план расследования по уголовному делу. Составьте постановление о назначении судебной экспертизы по данному делу.</p>
<p>ПК-3 Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности</p>		
<p>4. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p>	<p>Знать: правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p> <p>Уметь: использовать правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p>	<p>Практико-ориентированное задание</p> <p>В 2010 году, Аршинина Н.В., являясь фактическим руководителем ООО «Лугра», по предварительному сговору с Лучко С.С., являющейся директором ООО «Лугра», вступили в сговор, направленный на незаконное получение кредита, путем представления банку заведомо ложных сведений о хозяйственном положении либо финансовом состоянии организации распределили между собой роли, в соответствии с которыми 16.06.2010 года, Аршинина Н.В. заключила с Лучко С.С. формальный договор купли-продажи, в соответствии с которым Лучко С.С. стала собственником незавершенной строительством гостиницы, расположенной по адресу: ул. Ленина 56а, фактически принадлежащей на праве собственности Аршининой Н.В. Кроме того, для реализации совместно умысла Аршинина Н.В. внесла в учредительные документы возглавляемого ею ООО «Лугра» изменения, наделив подсудимую Лучко С.С. функциями директора. 01 февраля 2011 года, в г. Энске, Аршинина Н.В., в соответствии с отведенной ей ролью открыла в операционном офисе «Энский» филиала ОАО Банк «Мастер», карточку с образцами своей подписи и оттиска печати «ООО Лугра» и предоставила в это же банковское учреждение документы: бухгалтерский баланс на 2009 год, отчет о прибылях и убытках за 2009 год, бухгалтерский баланс на 9 месяцев 2010 года, бухгалтерский баланс на 2 квартал 2010 года, отчет о прибылях и убытках за 1 полугодие 2010 года, отчет о прибылях и убытках за 9 месяцев 2010 года, бухгалтерский баланс на 1 квартал 2010 года, содержащие ложные сведения о финансово-хозяйственной деятельности ООО «Лугра», способствовавшие введению сотрудников банка в заблуждение и послужившие основанием для принятия банком положительного решения о предоставлении займа. 01.02.2011 года, Лучко С.С., в указанном филиале банка, подписала предоставленный ей кредитным инспектором договор об открытии кредитной линии с лимитом выдачи на сумму 20 000 000 рублей. В период с 14 февраля 2011 года до 29 апреля 2011 года денежные средства банком были перечислены на расчетный счет ООО «Лугра». В установленные сроки условия кредитного договора Аршинина Н.В. и Лучко С.С. не выполнили, чем причинили потерпевшему крупный</p>

		<p>ущерб в размере 20 000 000 руб. Проанализируйте следственную ситуацию. Опишите должностной регламент по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации в данной ситуации. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план расследования по уголовному делу. Составьте план допроса подозреваемых.</p>
<p>5. Составляет и оформляет необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p>	<p>Знать: документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p> <p>Уметь: составлять и оформлять необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p>	<p>Практико-ориентированное задание</p> <p>Индивидуальный предприниматель без образования юридического лица Суров В.Е. имея умысел, направленный на незаконное использование чужих товарных знаков, нанесённых на спортивную обувь совместно с Суровой И.Г. в нарушение ст. ст. 1229, 1484 ГК РФ, согласно которым правообладатель имеет исключительное право использовать товарный знак и запрещать его использование другим лицам, осознавая необходимость заключения соглашения с правообладателем, об использовании принадлежащего тому товарного знака, и, не имея соответствующих соглашений с правообладателем, заведомо зная, что приобретённый ими товар является контрафактным, а так же осознавая, что своими действиями причиняют крупный ущерб правообладателям, 12.01.2017 года, находясь в торговом центре «Москва», расположенном по адресу: г. Москва, м-н Люблино Тихорецкий бульвар д. 1 стр. 34, приобрели с целью последующей реализации и извлечения прибыли, в павильоне указанного торгового центра, заведомо контрафактную обувь - спортивные кроссовки различного размерного ряда и цветовой гаммы, маркированные товарными знаками «Nike» в количестве не менее 96 пар, маркированные товарными знаками «Adidas» в количестве не менее 22 пар.</p> <p>После чего, в период времени с 12.01.2017 года по 09.04.2018 года, Суров В.Е. совместно с Суровой И.Г., с целью последующей реализации вышеуказанной контрафактной продукции привезли ее в арендуемый Суровым В.Е. торговый отдел «Обувь», находящийся в павильоне ТЦ «Фортуна» г. Энска, где выставили продукцию и осуществляли реализацию обуви с товарными знаками «Nike» и «Adidas», выпущенную с нарушением требований действующего законодательства, на которой были нанесены вышеуказанные товарные знаки. Факт реализации контрафактной продукции с торговыми знаками компаний «Найк Инноуейт С.В.» и «Adidas AG» общим количеством 118 пар, из которых обуви с воспроизведением товарных знаков «Nike» 96 пар, с воспроизведением товарных знаков «Adidas» 22 пары был пресечен сотрудниками ОЭБиПК.</p> <p>Согласно установленным данным, исключительные права на изготовление, применение, ввоз, предложение к продаже, продаже, введение иным образом в хозяйственный оборот или хранение с этой целью, запрет на использование другим лицам товарных знаков «Nike» на территории Российской Федерации принадлежит компании «Найк Инноуейт С.В.», в лице их представителя компании ООО «БРЕНД- ЗАЩИТА».</p> <p>Исключительные права на изготовление, применение, ввоз, предложение к продаже, продаже, введение иным образом в хозяйственный оборот или хранение с этой целью, запрет на использование другим лицам товарных знаков «Adidas» на территории Российской Федерации принадлежит компании «Adidas AG», в лице их представителя компании ООО «Власта-Консалтинг».</p> <p>Согласно заключению эксперта, сумма ущерба причинённого компании «Adidas AG» составляет 194 637 рублей 08 копеек, а компании «Найк Инноуейт С.В.» - 972 768 рублей.</p>

		<p>Своими действиями Суров В.Е. и Сурова И.Г. совершили незаконное использование чужого товарного знака, с причинением крупного ущерба, группой лиц по предварительному сговору.</p> <p>Проанализируйте следственную ситуацию. Опишите должностной регламент по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации данной ситуации. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план расследования по уголовному делу. Составьте план допроса подозреваемых.</p>
<p>6. Анализирует практику применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.</p>	<p>Знать: правовые нормы по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.</p> <p>Уметь: применять правовые нормы по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.</p>	<p>Практико-ориентированное задание</p> <p>Председатель совета директоров АО «Инвест-Эталон» Романовичев и генеральный директор этого же предприятия Георгадзе посредством умышленного проведения ряда невыгодных сделок для руководимого ими акционерного общества, резко ухудшили его финансовые показатели. Так, было реализовано движимое и недвижимое имущество предприятия по умышленно заниженной на 7,6 млрд, рублей цене. Результатом подобной деятельности, проводившийся якобы с целью погашения задолженности, а фактически с целью банкротства предприятия в интересах иных лиц, явилось пятикратное уменьшение (с 1760 до 340 человек) численности работников предприятия и реальное банкротство последнего. Проанализируйте ситуацию на предмет наличия признаков преступления в действиях Романовичева и Георгадзе. Определите перечень обстоятельств, подлежащих выяснению в ходе следственной проверки. По ее результатам решите вопрос о возбуждении уголовного дела. Составьте план расследования на первоначальном этапе.</p>
<p>ПКН-8Способность осуществлять предупреждение и пресечение правонарушений в социально- экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению</p>		
<p>1.Систематизирует правовые и организационные основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально- экономической и финансовой сферах, в коррупционной направленности.</p>	<p>Знать: содержание теоретических основ предупредительной деятельности,</p> <p>Уметь: квалифицированно применять различные виды предупредительной деятельности.</p>	<p>Практико-ориентированное задание</p> <p>Председатель совета директоров АО «Инвест-Эталон» Романовичев и генеральный директор этого же предприятия Георгадзе посредством умышленного проведения ряда невыгодных сделок для руководимого ими акционерного общества, резко ухудшили его финансовые показатели. Так, было реализовано движимое и недвижимое имущество предприятия по умышленно заниженной на 7,6 млрд, рублей цене. Результатом подобной деятельности, проводившийся якобы с целью погашения задолженности, а фактически с целью банкротства предприятия в интересах иных лиц, явилось пятикратное уменьшение (с 1760 до 340 человек) численности работников предприятия и реальное банкротство последнего. Проанализируйте ситуацию на предмет наличия признаков преступления в действиях Романовичева и Георгадзе. Определите перечень обстоятельств, подлежащих выяснению в ходе следственной проверки. По ее результатам решите вопрос о возбуждении уголовного дела. Составьте план расследования на первоначальном этапе.</p>

<p>2. Выявляет и устраняет причины и условия, способствующие совершению правонарушений.</p>	<p>Знать: правила выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению.</p> <p>Уметь: применять различных видов предупредительной деятельности.</p>	<p>Практико-ориентированное задание</p> <p>Гусев В.Б. являясь в период времени с 10.11.2014 по 17.05.2019 на основании решения единственного участника общества с ограниченной ответственностью «Трэйд» генеральным директором данного юридического лица, зарегистрированного межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы и состоящего на налоговом учете в межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы, уклонился от уплаты налога на добавленную стоимость за 2, 3, 4 кварталы 2015 года и налога на прибыль организации за 2015 год в общей сумме 26 631 877 руб., то есть в особо крупном размере. Данные обстоятельства были выявлены в ходе налоговой проверки.</p> <p>Проанализируйте сложившуюся ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план проверочных мероприятий. Решите вопрос о необходимости возбуждения уголовного дела. Составьте план первоначального этапа расследования.</p>
<p>3. Применяет в профессиональной деятельности методы предупреждения и пресечения правонарушений, в том числе коррупционной направленности.</p>	<p>Знать: методы выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению.</p> <p>Уметь: применять методы выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению.</p>	<p>Практико-ориентированное задание</p> <p>Мельник И.С. в период с 01 марта 2018 года по 14 июня 2018 г. с целью получения материальной выгоды в виде денежной прибыли, организовал незаконное перемещение через таможенную границу ЕАЭС трех партий товаров народного потребления, предъявленных в таможенному контролю в качестве товаров народного пользования физических лиц в сопровождаемом багаже весом не более 50 кг на каждое физическое лицо, однако предназначенных для использования в коммерческих целях для реализации на территории Российской Федерации, без совершения таможенных операций, связанных с их декларированием, выпуском без уплаты таможенных платежей.</p> <p>Так, Мельник И.С., реализуя умысел и желая переместить из КНР товары народного потребления, не подлежащие отнесению к товарам для личного пользования (коммерческая партия), без уплаты причитающихся таможенных платежей (пошлин, налогов), в период с 01 марта 2018 г. по 14 июня 2018 г., приискал физических лиц, не осведомленных о его преступном умысле, желающих осуществить выезд в КНР в зоне ответственности таможенного поста МАПП Пограничный Уссурийской таможни, расположенный по адресу: 7,3 км на запад от ориентира п. Пограничный ул. Луговая д.30 Пограничного района Приморского края, приобрел для них билеты на международные рейсы в КНР, консультируя их по порядку совершения таможенных операций при пересечении таможенной границы ЕАЭС, оплатил физическим лицам денежное вознаграждение за оказанные ими услуги по пересечению в сопровождаемом багаже через таможенную границу ЕАЭС в пределах весовых и стоимостных норм, ввозимых без уплаты таможенных пошлин, налогов под видом товаров для личного пользования, фактически являющихся коммерческой партией, организовал на территории ЕАЭС групповые операции с незаконно ввезенными физическими лицами товарами, их размещение в складских помещениях.</p> <p>В ходе проверки установлено, что 01 апреля 2018 года Мельник И.С. с 44 физическими лицами на пассажирском автобусе, осуществляющем международный рейс через таможенный пост МАПП Пограничный Уссурийской таможни из КНР на таможенную территорию ЕАЭС была ввезли партию товаров в сопровождаемом багаже физических лиц.</p> <p>После прохождения таможенного контроля на таможенном посту МАПП Пограничный Уссурийской таможни физическими лицами данные товары по указанию Мельника И.С.</p>

		<p>были перегружены из пассажирского автобуса в грузовое автотранспортное средство, водителем которого являлся ФИО48, после чего перемещены и выгружены 02.04.2018 г. на территорию со складскими помещениями, расположенную по адресу: Приморский край Надеждинский район с. Кипарисово ул.Советская д. 1а.</p> <p>В период со 02 апреля 2018 года по 03 апреля 2018 года на данной территории и в находящихся там автотранспортных средствах, проведено оперативно-розыскное мероприятие «Обследование помещений, зданий, сооружений, участков местности и транспортных средств», в ходе которого было изъято 138 грузовых мест с товарами народного потребления, перемещенными 01.04.2018 г. физическими лицами в сопровождаемом багаже на таможенную территорию ЕАЭС в интересах Мельника И.С.</p> <p>Согласно заключению специалистов ЭКС, рыночная стоимость перемещенных товаров по состоянию на 01.04.2018 г. составила 6635245,33 руб.</p> <p>Проанализируйте сложившуюся ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план проверочных мероприятий. Решите вопрос о необходимости возбуждения уголовного дела. Составьте план первоначального этапа расследования.</p>
<p>4.Вырабатывает комплекс мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.</p>	<p>Знать: анализ существующих теоретических и правоприменительных проблем в доказывании.</p> <p>Уметь: разрабатывать меры по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.</p>	<p>Практико-ориентированное задание</p> <p>Сухов И.В. совершил уклонение физического лица от уплаты налогов путем включения в налоговые декларации заведомо ложных сведений, совершенное в крупном размере</p> <p>Так, у Сухова И.В. возник корыстный преступный умысел, направленный на неправомерное обогащение путем внесения в бухгалтерскую отчетность и налоговые декларации по НДС и НДФЛ заведомо ложных сведений, с целью занижения налогооблагаемой базы ИП Сухова И.В.</p> <p>Реализуя свои преступные намерения, Сухов И.В. по месту регистрации, путем формирования книги продаж ИП Сухова И.В. в период с 01.04.2015 по 27.07.2015 внес в нее заведомо ложные сведения. В период с 30.06.2015 по 27.07.2015 Сухов И.В. с целью уклонения от уплаты налога, представил в Инспекцию ФНС налоговую декларацию по НДС за 2 квартал 2015 не отразив в книге продаж счета-фактуры по сделкам с контрагентами ООО «Кедр» и ООО «Сатурн» и тем самым не исчислил и не уплатил в бюджет НДС в полном объеме.</p> <p>В продолжение своего преступного умысла в период времени с 01.01.2016 до 01.07.2016 Сухов И.В. внес заведомо ложные сведения в декларацию о доходах ИП Сухова И.В. по форме 3-НДФЛ, занизив сумму полученного дохода физических лиц за 2015 год.</p> <p>Таким образом, ИП Сухов И.В. уклонился от уплаты налога на добавленную стоимость за 2 квартал 2015 в сумме 1 076 697 рублей по последнему сроку уплаты налога за 2 квартал 2015 - 25.09.2015 и от уплаты налога на доходы физических лиц по форме 3-НДФЛ за 2015 в сумме 913 247 рублей по последнему сроку уплаты налога за 2015 год - 15.07.2016, а всего в сумме 1 989 944 рубля.</p> <p>Сумма неуплаченных ИП Суховым И.В. НДС и НДФЛ превышает 900 000 рублей. Доля неуплаченного в бюджет ИП Суховым И.В. налога на добавленную стоимость за период с 01.04.2015 по 30.06.2016 составляет 48,41% от общей суммы налогов, сборов и страховых взносов, подлежащих уплате в бюджет за этот период. Доля неуплаченного в бюджет ИП Суховым И.В. налога на доходы физических лиц за период с 01.01.2015 по 31.12.2015 составляет 38,87% от общей суммы налогов, сборов и страховых взносов, подлежащих уплате за этот период.</p>

		<p>Таким образом, доля неуплаченных ИП Суховым И.В. налога по НДС с 01.04.2015 по 30.06.2015 и налога по НДС за период с 01.01.2015 по 31.12.2015 составляет 84,70% от общей суммы налогов, сборов и страховых взносов, подлежащих уплате в бюджет за 2015 год, то есть в крупном раз- мере.</p> <p>Проанализируйте сложившуюся ситуацию. Определите пере- чень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыва- нию. Составьте план проверочных мероприятий. Решите во- прос о возбуждении уголовного дела. Составьте план перво- начального этапа расследования. Составьте план допроса Су- хова И.В.</p>
--	--	---

2.2. Оценочные средства для промежуточной аттестации

Наименование инди- каторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания) соотнесенные с ин- дикаторами достижения ком- петенции	Вопросы к зачету, экзамену и практико-ориентирован- ные задания, тестовые задания
ПК-2 Способность выявлять, пресекать и предупреждать правонарушения финансово- экономической направленности, а также выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению		
1. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных от- раслей права в сфере выявления, пресече- ния и предупрежде- ния правонарушений финансово-экономиче- ской направленно- сти.	<p>Знать: базовые представлений о преступлении и иных право- нарушениях в сфере финан- сово- экономической деятель- ности.</p> <p>Уметь: квалифицированно тол- ковать уголовно-правовые и ад- министративно-правовые нормы, анализировать норма- тивную правовую базу регули- рования правоотношений в про- цессе доказывании по расследо- ванию финансово- экономиче- ских правонарушений.</p>	<p>Вопросы к экзамену.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Основы методики расследования присвоения и растраты. 2. Особенности производства отдельных следственных дей- ствий при расследовании присвоения и растраты. 3. Использование специальных знаний при расследовании присвоения и растраты. <p>Тесты</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. К незаконному предпринимательству относится <ol style="list-style-type: none"> 1. осуществление предпринимательской деятельности без лицензии 2. незаконное получение кредита 2. осуществление предпринимательской деятельности на свой страх и риск 3. мошенничество 2. К обстоятельствам, свидетельствующим о преступном ха- рактере происхождения имущества, относятся (ится) <ol style="list-style-type: none"> 1. обнаружение имущества в процессе обыска 2. мнение следователя 3. большая степень износа 4. льготные условия продажи дорогостоящего имуще- ства
2. Обладает знани- ями и навыками при- менения новейших достижений науки и практики в сфере вы- явления, пресечения и предупреждения правонарушений фи- нансово-экономиче- ской направленности, а также выявления и устранения причин и условий, способству- ющих их соверше- нию.	<p>Знать: правила доказывания и содержания производства по делам об административных правонарушениях.</p> <p>Уметь: выявлять, давать оценку и содействовать пресе- чению неправомерного поведе- ния.</p>	<p>Вопросы к экзамену.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Роль и место органов внутренних дел в системе про- тиводействия легализации (отмыванию) доходов, получен- ных преступным путем. 2. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере кредитования. 3. Основы методики расследования незакон- ного получения кредита. <p>Тесты</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. К основным участникам системы расчетов с использова- нием пластиковых платежных средств относятся <ol style="list-style-type: none"> 1. банкомат, сервисная точка, импринтер 2. банк-эмитент, слип 3. держатель пластиковой карты, сервисная точка 4. импринтер, банк-эквайер 2. К способам криминального использования пластиковых платежных средств относится <ol style="list-style-type: none"> 1. изготовление документов, сопровождающих ис- пользование пластиковых карт 2. уничтожение пластиковых карт

		3. хищение пластиковых карт 4. изготовление или сбыт поддельных пластиковых карт
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: основания квалификации преступлений и иных правонарушений в сфере финансово-экономической деятельности. Уметь: использовать понятийный аппарат уголовно-процессуального и административного права в сфере доказывания финансово-экономических правонарушений.	Вопросы к экзамену. Основы методики расследования незаконного предпринимательства. 18. Основы методики расследования незаконной банковской деятельности. 19. Основы методики расследования фальсификации финансовых документов учета и отчетности финансовой организации. Тесты 1. Из ниже перечисленного к предметам преступного посягательства при изготовлении или сбыте поддельных денег или ценных бумаг относятся: 1) банковские билеты ЦБ РФ; 2) металлическая монета; 3) иностранная валюта; 4) ценные бумаги; 5) платежные поручения; 6) удостоверения личности; 7) доверенности 1. 1, 2, 3, 4 2. 1, 3, 4, 7 3. 1, 3, 4, 6, 7 4. 1, 2, 3, 5, 6 2. Из перечисленного к предметам преступного посягательства в сфере экономической деятельности относятся: 1) деньги; 2) ценные бумаги; 3) земельные участки; 4) здания; 5) права имущественного характера; 6) антиквариат; 7) права неимущественного характера; 8) промышленные изделия; 9) культурные ценности; 10) права и свободы граждан. 1. 1, 9, 10 2. 1, 5, 7, 8 3. 1, 4, 8, 10 4. 1, 2, 3, 4, 5
ПК-3 Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности		
7. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Знать: правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности. Уметь: использовать правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Вопросы к экзамену. 1. Обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию при расследовании финансово-экономических правонарушений. 2. Анализ понятий «преступления в сфере экономики», «преступления в сфере экономической деятельности», «экономические преступления». 4. Специфика деятельности следственных подразделений правоохранительных органов при расследовании экономических преступлений. Тесты 1. К криминальным банкротствам относятся 1. реальное, фиктивное и преднамеренное банкротство 2. неправомерные действия при банкротстве, преднамеренное банкротство и фиктивное банкротство 3. фиктивное банкротство, мировое соглашение, неправомерные действия при банкротстве 4. преднамеренное банкротство, конкурсное производство, санация 2. К мерам по обеспечению возмещения ущерба при расследовании криминальных банкротств относятся 1. наложение ареста на имущество, изъятие ценных бумаг и денежных средств подозреваемых 2. проведение судебно-бухгалтерской экспертизы, наложение ареста на имущество

		<p>3. осмотр имущества подозреваемых, обыск по месту их жительства</p> <p>4. изъятие денежных средств и иных ценностей подозреваемых, проведение товароведческой экспертизы</p>
<p>8. Составляет и оформляет необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p>	<p>Знать: документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p> <p>Уметь: составлять и оформлять необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p>	<p>Вопросы к экзамену.</p> <p>1. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере финансово- хозяйственной деятельности.</p> <p>2. Обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию при расследовании финансово-экономических преступлений.</p> <p>Тесты</p> <p>1. К следственным действиям, проводимым на последующем этапе расследования изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг, относятся</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. обыск, следственный эксперимент 2. допрос подозреваемого, проведение предварительного исследования 3. вынесение обвинения, направление дела в суд 4. задержание подозреваемого, освидетельствование <p>2. К способам защиты пластиковых карт относится</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. оформление слипов 2. копирование 3. эмиссия 4. ламинирование
<p>9. Анализирует практику применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.</p>	<p>Знать: правовые нормы по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.</p> <p>Уметь: применять правовые нормы по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.</p>	<p>Вопросы к экзамену.</p> <p>1. Способы хищения денежных средств в сфере закупок и механизм слеодообразования.</p> <p>2. Способы хищения денежных средств с расчетного счета и из кассы, в секторе реализации продукции (работ, услуг), в секторе операций по начислению и выдаче заработной платы, в секторе командировок и механизм слеодообразования.</p> <p>3. Основы методики расследования мошенничества в сфере финансово- хозяйственной деятельности.</p> <p>Тесты</p> <p>1. К предметам преступного посягательства при приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем, относятся</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. наркотические и взрывчатые вещества 2. драгоценные камни, жемчуг, ювелирные изделия 3. автотранспорт, электробытовая техника 4. деньги, драгоценные металлы <p>2. К признакам использования результатов хищения на предприятии относится</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. наличие крупных вкладов в банке 2. перевозка продукции без накладных 3. преждевременное уничтожение пропусков на вывозимое имущество 4. продажа товаров из подсобных помещений
<p>ПКН-8 Способность осуществлять предупреждение и пресечение правонарушений в социально- экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению</p>		
<p>1. Систематизирует правовые и организационные основы дея-</p>	<p>Знать: содержания теоретических основ предупредительной деятельности,</p>	<p>Вопросы к экзамену.</p> <p>1. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере предпринимательской деятельности.</p>

<p>тельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в коррупционной направленности</p>	<p>Уметь: квалифицированно применять различные виды предупредительной деятельности.</p>	<p>2. Типовые следственные ситуации, версии и планирование расследования преступлений в сфере предпринимательской деятельности.</p> <p>3. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании преступлений в сфере предпринимательской деятельности.</p> <p>Тесты</p> <p>1. Товароведческая экспертиза при расследовании преступлений в сфере кредитования назначается</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. с целью определения финансового состояния кредитора 2. с целью определения товарооборота организации-заемщика 3. в отношении бухгалтерских документов 4. в отношении имущества, представленного в качестве залога <p>2. Экспертиза, в процессе которой анализируется производственная и финансово-хозяйственная деятельность организации-заемщика, называется</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. судебно-бухгалтерской 2. судебно-плановой 3. судебно-расчетной 4. судебно-хозяйственной
<p>2. Выявляет и устраняет причины и условия, способствующие совершению правонарушений.</p>	<p>Знать: правила выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению.</p> <p>Уметь: применять различных видов предупредительной деятельности.</p>	<p>Вопросы к экзамену.</p> <p>1. Основы методики расследования незаконного образования (создания, реорганизация) юридического лица и использования для этого документов.</p> <p>2. Основы методики расследования легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем.</p> <p>Тесты</p> <p>1. Незаконное использование товарного знака - это</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. использование товарного знака, незарегистрированного в установленном порядке 2. использование товарного знака после окончания действия лицензии на осуществление предпринимательской деятельности определенного вида 3. использование товарного знака в целях рекламы 4. использование чужого товарного знака без разрешения владельца <p>2. Неспособность организации удовлетворить требования кредиторов по оплате товаров (работ, услуг), включая неспособность обеспечить установленные законом платежи в бюджет и внебюджетные фонды, в связи с превышением обязательств должника над его имуществом называется</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. кредиторской задолженностью 2. несостоятельностью (банкротством) 3. преднамеренным банкротством 4. фиктивным банкротством
<p>3. Применяет в профессиональной деятельности методы предупреждения и пресечения правонарушений, в том числе коррупционной направленности.</p>	<p>Знать: методы выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению.</p> <p>Уметь: применять методы выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению.</p>	<p>Вопросы к экзамену.</p> <p>1. Основы методики расследования злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.</p> <p>2. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании незаконного получения кредита.</p> <p>Тесты</p> <p>1. Импринтер - это</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. банк, обслуживающий сервисную точку 2. список недействительных карт 3. аппарат для оформления слипов 4. банк, выпустивший пластиковую карту <p>2. Инвентаризация - это</p>

		<ol style="list-style-type: none"> 1. проверка правильности ведения бухгалтерского учета, а также материального учета складского хозяйства и оперативного учета в сфере производства 2. вид судебно-бухгалтерской экспертизы 3. проверка фактического наличия товарно-материальных ценностей и денежных средств, а также всех расчетов предприятия на определенный момент времени 4. ведомственная ревизия
4.Вырабатывает комплекс мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.	<p>Знать: анализ существующих теоретических и правоприменительных проблем в доказывании.</p> <p>Уметь: разрабатывать меры по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.</p>	<p>Вопросы к экзамену.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Использование специальных знаний при расследовании незаконного получения кредита. 2. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности <p>Тесты</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.К методам ревизии относится <ol style="list-style-type: none"> 1. судебно-бухгалтерская экспертиза 2. нормативная проверка 3. аудиторская проверка 4. исследование первичных документов и записей в учетных регистрах 2.К наиболее распространенным способам подделки денег и ценных бумаг относятся <ol style="list-style-type: none"> 1. рисование, ретуширование 2. травление, дорисовка 3. способ стирания, копирование 4. способ полиграфической печати, фотографический способ

Примерный перечень вопросов к экзамену

1. Криминалистическая характеристика финансово-экономических правонарушений.
2. Обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию при расследовании финансово-экономических правонарушений.
3. Анализ понятий «преступления в сфере экономики», «преступления в сфере экономической деятельности», «экономические преступления».
4. Специфика деятельности следственных подразделений правоохранительных органов при расследовании экономических преступлений.
5. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере финансово-хозяйственной деятельности.
6. Обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию при расследовании финансово-экономических преступлений.
7. Способы хищения денежных средств в сфере закупок и механизм слеодообразования.
8. Способы хищения денежных средств с расчетного счета и из кассы, в секторе реализации продукции (работ, услуг), в секторе операций по начислению и выдаче заработной платы, в секторе командировок и механизм слеодообразования.
9. Основы методики расследования мошенничества в сфере финансово-хозяйственной деятельности.
10. Основы методики расследования присвоения и растраты.

11. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании присвоения и растраты.
12. Использование специальных знаний при расследовании присвоения и растраты.
13. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере предпринимательской деятельности.
14. Типовые следственные ситуации, версии и планирование расследования преступлений в сфере предпринимательской деятельности.
15. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании преступлений в сфере предпринимательской деятельности.
16. Использование специальных знаний при расследовании преступлений в сфере предпринимательской деятельности.
17. Основы методики расследования незаконного предпринимательства.
18. Основы методики расследования незаконной банковской деятельности.
19. Основы методики расследования фальсификации финансовых документов учета и отчетности финансовой организации.
20. Основы методики расследования незаконного образования (создания, реорганизация) юридического лица и использования для этого документов.
21. Основы методики расследования легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем.
22. Роль и место органов внутренних дел в системе противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.
23. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере кредитования.
24. Основы методики расследования незаконного получения кредита.
25. Основы методики расследования злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.
26. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании незаконного получения кредита.
27. Использование специальных знаний при расследовании незаконного получения кредита.
28. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.
29. Использование специальных знаний при расследовании злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.
30. Взаимодействие следователя при расследовании преступлений в сфере кредитования.
31. Обстоятельства, подлежащие установлению и особенности возбуждения уголовных дел, направленных против свободной и добросовестной конкуренции.
32. Основы методики расследования ограничения конкуренции.
33. Основы методики расследования манипулирования рынком.
34. Особенности тактики первоначальных следственных действий при расследовании манипулирования рынком.
35. Использование специальных знаний при расследовании ограничения конкуренции.

36. Особенности тактики первоначальных следственных действий при расследовании ограничения конкуренции.
37. Использование специальных знаний при расследовании манипулирования рынком.
38. Взаимодействие следователя с правоохранительными и антимонопольными органами при расследовании преступлений, направленных против свободной и добросовестной конкуренции.
39. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере финансов.
40. Криминалистическая характеристика изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.
41. Криминалистическая характеристика изготовления или сбыта поддельных кредитных (расчетных) карт и иных платежных документов.
42. Особенности возбуждения уголовных дел и первоначального этапа расследования изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.
43. Тактико-криминалистическое обеспечение расследования изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.
44. Использование специальных знаний при расследовании изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.
45. Особенности возбуждения уголовных дел и первоначального этапа расследования изготовления или сбыта поддельных кредитных (расчетных) карт и иных платежных документов.
46. Тактико-криминалистическое обеспечение расследования изготовления или сбыта поддельных кредитных (расчетных) карт и иных платежных документов.
47. Использование специальных знаний при расследовании изготовления или сбыта поддельных кредитных (расчетных) карт и иных платежных документов.
48. Криминалистическая характеристика преступлений, направленных против установленного порядка внешнеэкономической деятельности.
49. Основы методики расследования невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте.
50. Криминалистическая характеристика преступлений, направленных против порядка управления и иных правонарушений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.
51. Основы методики расследования коммерческого подкупа.

Пример экзаменационного билета

**Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования
«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»
(Финансовый университет)**

Кафедра «Философия, история и право»

Дисциплина «Методика расследования финансово-экономических правонарушений»

Филиал Уфимский филиал

Форма обучения заочная

Семестр/модуль 4 семестр

40.04.01. Юриспруденция

Направленность программы магистратуры

«Расследование финансово-экономических правонарушений»

ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 1

1 вопрос (15 баллов)

Способы хищения денежных средств с расчетного счета и из кассы, в секторе реализации продукции (работ, услуг), в секторе операций по начислению и выдаче заработной платы, в секторе командировок и механизм слеодообразования.

2 вопрос (15 баллов)

Особенности тактики первоначальных следственных действий при расследовании манипулирования рынком.

3 вопрос Практическое задание (30 баллов)

Председатель совета директоров АО «Инвест-Эталон» Романычев и генеральный директор этого же предприятия Георгадзе посредством умышленного проведения ряда невыгодных сделок для руководимого ими акционерного общества, резко ухудшили его финансовые показатели. Так, было реализовано движимое и недвижимое имущество предприятия по умышленно заниженной на 7,6 млрд, рублей цене. Результатом подобной деятельности, проводившийся якобы с целью погашения задолженности, а фактически с целью банкротства предприятия в интересах иных лиц, явилось пятикратное уменьшение (с 1760 до 340 человек) численности работников предприятия и реальное банкротство последнего.

Проанализируйте ситуацию на предмет наличия признаков преступления в действиях Романычева и Георгадзе. Определите перечень обстоятельств, подлежащих выяснению в ходе доследственной проверки. По ее результатам решите вопрос о возбуждении уголовного дела. Составьте план расследования на первоначальном этапе.

Подготовил:

Утверждаю:

Зав. кафедрой

3. Описание показателей и критериев оценивания компетенций

Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания) соотнесенные с индикаторами достижения компетенции	Отлично 86-100	Хорошо 70-85	Удовл 50-69	Не-удовл менее 50 ба- лов
ПК-2 Способность выявлять, пресекать и предупреждать правонарушения финансово-экономической 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: базовые представлений о преступлении и иных правонарушениях в сфере финансово-экономической деятельности.	+	+	+	-

	Уметь: квалифицированно толковать уголовно-правовые и административно-правовые нормы, анализировать нормативную правовую базу регулирования правоотношений в процессе доказывания по расследованию финансово-экономических правонарушений.	+	+	+	-
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: правила доказывания и содержания производства по делам об административных правонарушениях.	+	+	+	-
	Уметь: выявлять, давать оценку и содействовать пресечению неправомерного поведения.	+	+	-	-
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: основания квалификации преступлений и иных правонарушений в сфере финансово-экономической деятельности.	+	+	-	-
	Уметь: использовать понятийный аппарат уголовно-процессуального и административного права в сфере доказывания финансово-экономических правонарушений.	+	-	-	-
ПК-3 Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности					
Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Знать: правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	+	+	+	+
	Уметь: использовать правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	+	+	+	-
Составляет и оформляет необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Знать: документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	+	+	+	-
	Уметь: составлять и оформлять необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	+	+	-	-

Анализирует практику применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.	Знать: правовые нормы по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.	+	+	-	-
	Уметь: применять правовые норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.	+	-	-	-
ПКН-8 Способность осуществлять предупреждение и пресечение правонарушений в социально- экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению					
1.Систематизирует правовые и организационные основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально- экономической и финансовой сферах, в коррупционной направленности.	Знать: содержания теоретических основ предупредительной деятельности	+	+	+	-
	Уметь: квалифицированно применять различные виды предупредительной деятельности.	+	+	+	-
2. Выявляет и устраняет причины и условия, способствующие совершению правонарушений.	Знать: правила выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению.	+	+	+	-
	Уметь: применять различных видов предупредительной деятельности.	+	-	+	-
3.Применяет в профессиональной деятельности методы предупреждения и пресечения правонарушений, в том числе коррупционной направленности.	Знать: методы выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению.	+	+	-	-
	Уметь: применять методы выявления и устранения причин и условий, способствующие их совершению.	+	+	-	-
4.Вырабатывает комплекс мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально- экономической и финансовой сферах.	Знать: анализ существующих теоретических и правоприменительных проблем в доказывании.	+	-	-	-
	Уметь: разрабатывать меры по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.	+	-	-	-

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

Примеры тестовых заданий

Вариант 1

Вопрос 1 (ПК-2)

К способам совершения хищений на предприятиях относятся

1. перевозка продукции без накладных
2. излишки материальных ценностей и денежных средств
3. недостача материальных ценностей и денежных средств
4. изготовление неучтенной продукции из сырья и материалов, нелегально приобретенных, и ее сбыт

Вопрос 2 (ПК-2)

К типичным следственным ситуациям первоначального этапа расследования изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг относятся такие ситуации, когда

1. обнаружены поддельные банкноты или ценные бумаги, а сведения о сбытчике отсутствуют; сбытчик задержан в момент сбыта поддельных денег или ценных бумаг
2. сбытчику поддельных денег предъявлено обвинение; обнаружено оборудование, применяемое для изготовления поддельных денег или ценных бумаг
3. установлен факт сбыта поддельных денег, но сбытчик скрылся; лицу предъявлено обвинение в сбыте поддельных денег
4. проведен следственный эксперимент, при котором установлена возможность изготовления поддельных денег на конкретном оборудовании; сбытчик задержан в момент сбыта поддельных денег или ценных бумаг

Вопрос 3 (ПКН-8)

К типичным следственным ситуациям первоначального этапа расследования незаконного предпринимательства относятся такие ситуации, когда имеется

1. заявление предпринимателя о нарушении нормативных актов органом, уполномоченным на ведение лицензионной деятельности
2. сообщение органа, уполномоченного на ведение лицензионной деятельности, о нарушении предпринимателем условий лицензии
3. заявление гражданина о продаже ему товара ненадлежащего качества
4. заявление управляющего банком об уклонении предпринимателя от погашения кредиторской задолженности

Вопрос 4 (ПКН-8)

Кредитное дело заемщика изымается в

1. кредитной организации
2. лицензионной палате
3. Министерстве финансов
4. Министерстве юстиции

Вопрос 5 (ПКН-8)

Лица (организации), осуществляющие полное или частичное приведение рекламной информации к готовой для распространения форме, - это

1. рекламодатели

2. рекламосоставители
3. рекламопроизводители
4. рекламораспространители

Вопрос 6 (ПК-2)

Лица, участвующие в отдельных эпизодах совершения хищений на предприятиях в составе организованного преступного формирования, - это

1. мнимые участники
2. второстепенные участники
3. подстрекатели
4. активные участники

Вопрос 7 (ПК-2)

Лицо, которому предоставлен кредит, - это

1. должник
2. заемщик
3. кредитор
4. ростовщик

Вопрос 8 (ПKN-8)

Незаконное использование товарного знака - это

1. использование товарного знака, незарегистрированного в установленном порядке
2. использование товарного знака после окончания действия лицензии на осуществление предпринимательской деятельности определенного вида
3. использование товарного знака в целях рекламы
4. использование чужого товарного знака без разрешения владельца

Вопрос 9 (ПKN-8)

Неспособность организации удовлетворить требования кредиторов по оплате товаров (работ, услуг), включая неспособность обеспечить установленные законом платежи в бюджет и внебюджетные фонды, в связи с превышением обязательств должника над его имуществом называется

1. кредиторской задолженностью
2. несостоятельностью (банкротством)
3. преднамеренным банкротством
4. фиктивным банкротством

Вопрос 10 (ПК-2)

Нормативная проверка документа - это

1. сопоставление разных экземпляров одного и того же документа
2. проверка содержания документа применительно к действующим нормативным актам
3. проверка всех необходимых реквизитов документа

4. проверка итоговых показателей, подсчитанных по горизонтали и вертикали

Вопрос 11 (ПК-3)

О назначении ревизии следователь выносит

1. протест
2. определение
3. постановление
4. заключение

Вопрос 12 (ПК-3)

Основанием для отказа в выдаче товаров или оказании услуг при использовании пластиковой карты является

1. импринтер
2. стоп-лист
3. слип
4. банк-эквайер

Вопрос 13 (ПК-3)

Осуществление предпринимательской деятельности без регистрации представляет собой

1. недобросовестная конкуренция
2. незаконное предпринимательство
3. лжепредпринимательство
4. нарушение условий лицензии

Вопрос 14 (ПКН-8)

Первоначальными следственными действиями при расследовании изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг являются

1. назначение экспертизы, допросы потерпевших и свидетелей, возбуждение уголовного дела
2. осмотр места происшествия, обыск, следственный эксперимент
3. осмотр места происшествия, допросы потерпевших и свидетелей, осмотр банкнот или ценных бумаг
4. осмотр места происшествия, назначение экспертизы, следственный эксперимент

Вопрос 15 (ПКН-8)

Первоначальными следственными действиями при расследовании криминальных банкротств являются

1. назначение аудиторской проверки, предъявление обвинения
2. возбуждение уголовного дела, назначение ревизии
3. допрос свидетелей и потерпевших, следственный эксперимент

4. выемка документов, допрос свидетелей и потерпевших

Вопрос 16 (ПК-2)

Первоначальными следственными действиями при расследовании принуждения к совершению сделки или отказу от ее совершения являются

1. осмотр места происшествия, следственный эксперимент
2. осмотр места происшествия, допрос потерпевшего
3. обыск у подозреваемых, следственный эксперимент
4. назначение судебно-медицинской экспертизы, предъявление обвинения

Вопрос 17 (ПК-2)

Перечень видов предпринимательской деятельности, для осуществления которых требуется получение лицензии, устанавливается

1. Регистрационной палатой
2. органами лицензирования
3. Правительством РФ
4. предпринимателями

Вопрос 18 (ПК-3)

Пластиковая карточка, предполагающая внесение клиентом на счет в банк определенной суммы, в рамках которой он может впоследствии осуществлять свои расходы, называется

1. эмбассированной
2. дебетовой
3. пролонгированной
4. кредитно-дебетовой

Вопрос 19 (ПК-3)

Пластиковая карточка, предполагающая лимит кредита в течение небольшого промежутка времени и оговоренной заранее суммы, называется

1. кредитно-расчетной
2. дебетовой
3. кредитной
4. кредитно-дебетовой

Вопрос 20 (ПKN-8)

Пластиковые карты делятся на

1. банковские и сервисные
2. безналичные и наличные
3. кредитные и дебетовые
4. визовые и простые

Вариант 2

Вопрос 1 (ПKN-8)

Под нарушением условий лицензии понимается

1. осуществление предпринимательской деятельности без лицензии
2. причинение крупного ущерба гражданам, организациям и государству
3. осуществление предпринимательской деятельности без регистрации
4. нарушение технологии и санитарных правил, осуществление деятельности по просроченной лицензии

Вопрос 2 (ПК-2)

Подача должником заявления в арбитражный суд о признании его банкротом при наличии возможности удовлетворить требования кредиторов в полном объеме образует

1. фиктивное банкротство
2. преднамеренное банкротство
3. конкурсное производство
4. неправомерные действия при банкротстве

Вопрос 3 (ПК-2)

Преднамеренное банкротство осуществляется путем

1. подачи заявления в арбитражный суд при наличии у должника возможности удовлетворить требования кредиторов в полном объеме
2. создания или увеличения неплатежеспособности
3. заключения мирового соглашения
4. удовлетворения требований кредиторов

Вопрос 4 (ПК-2)

Предпринимательская деятельность по осуществлению независимых вневедомственных проверок бухгалтерской отчетности, платежно-расчетной документации, налоговых деклараций называется

1. вневедомственной ревизией
2. ведомственной ревизией
3. инвентаризацией
4. аудитом

Вопрос 5 (ПК-3)

При анализе нескольких документов одновременно применяется

1. нормативная проверка
2. встречная проверка
3. арифметическая проверка
4. проверка по форме

Вопрос 6 (ПК-3)

При расследовании изготовления или сбыта поддельных денег и ценных бумаг назначают экспертизы

1. графологическую, химическую, технико-криминалистическую экспертизу документов
2. почерковедческую, химическую, технико-криминалистическую экспертизу документов
3. автороведческую, документоведческую, химическую
4. документоведческую, почерковедческую, геммологическую

Вопрос 7 (ПКН-8)

При расследовании незаконного использования товарного знака необходимо выполнить первоначальные следственные действия - это

1. выемка документов, осмотр торговых помещений, допрос владельца товарного знака
2. осмотр торговых помещений, назначение товароведческой экспертизы, следственный эксперимент
3. допрос владельца товарного знака, назначение судебно-бухгалтерской экспертизы
4. допрос владельца товарного знака, назначение графологической экспертизы, выемку документов

Вопрос 8 (ПКН-8)

При расследовании принуждения к совершению сделки целесообразным является участие потерпевшего в

1. допросе подозреваемого
2. осмотре места происшествия
3. проведении обыска в квартире подозреваемого
4. допросе нотариуса

Вопрос 9(ПКН-8)

При расследовании хищений, совершаемых организованными преступными формированиями на предприятиях, назначают экспертизы

1. дендрологическую, генетическую
2. судебно-бухгалтерскую, инженерно-технологическую
3. налоговую, графологическую
4. документоведческую, товароведческую

Вопрос 10 (ПКН-8)

Проверка документа, при которой особое внимание обращается на наличие всех необходимых реквизитов и отсутствие сомнительных реквизитов, - это проверка

1. нормативная

2. встречная
3. документа по форме
4. арифметическая

Вопрос 11 (ПК-3)

Проверка фактического наличия товарно-материальных ценностей и денежных средств, а также всех расчетов предприятия на определенный момент времени называется

1. аудиторской проверкой
2. ревизией
3. экономическим анализом
4. инвентаризацией

Вопрос 12 (ПК-3)

Проверка финансово-хозяйственной деятельности экономического субъекта, проводимая специалистами, выделяемыми вышестоящей организацией, называется

1. вневедомственной ревизией
2. инвентаризацией
3. ведомственной ревизией
4. аудиторской проверкой

Вопрос 13(ПК-2)

Проверка финансово-хозяйственной деятельности экономического субъекта, проводимая специалистами, выделяемыми контрольно-ревизионным управлением Министерства финансов РФ, называется

- аудиторской проверкой
- контрольной закупкой
- ведомственной ревизией
- вневедомственной ревизией

Вопрос 14 (ПК-2)

Процедура достижения договоренности между должником и кредиторами относительно отсрочки платежа называется

1. реорганизационной процедурой
2. мировым соглашением
3. преднамеренным банкротством
4. конкурсным производством

Вопрос 15 (ПК-2)

Процесс, осуществляемый с целью придания незаконно полученным финансовым средствам и имуществу вида правомерно полученных, называется

1. приобретением денежных средств и имущества, добытых незаконным путем
2. легализацией денежных средств и иного имущества, приобретенных незаконным путем

3. сбытом денежных средств и имущества, добытых незаконным путем
4. использованием денежных средств и иного имущества, приобретенных незаконным путем

Вопрос 16 (ПК-3)

Ревизия может быть

1. ведомственной и инвентаризационной
2. коммерческой и государственной
3. бухгалтерской и товарной
4. ведомственной и вневедомственной

Вопрос 17 (ПКН-8)

С помощью проведения судебно-медицинской экспертизы при расследовании принуждения к совершению сделки или отказу от ее совершения можно установить следующие обстоятельства - это

1. принадлежность следов зубов подозреваемому
2. время совершения преступления
3. характер и степень тяжести причиненного здоровью потерпевшего вреда
4. степень виновности каждого из подозреваемых

Вопрос 18 (ПКН-8)

С целью обнаружения на руках задержанного по подозрению в изготовлении или сбыте поддельных денег или ценных бумаг пятен и следов типографской краски и иных материалов, которые могут быть использованы в изготовлении поддельных денег, проводится

1. допрос
2. освидетельствование
3. личный обыск
4. следственный эксперимент

Вопрос 19 (ПКН-8)

С целью определения подлинности пластиковой карты проводится

1. следственный эксперимент
2. проверка по учетам
3. допрос эксперта
4. экспертиза

Вопрос 20 (ПКН-8)

С целью решения вопроса о наличии у подозреваемого навыков, необходимых для изготовления поддельных денег, проводится

1. выемка

2. трассологическая экспертиза
3. следственный эксперимент
4. обыск