

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**

РАССМОТРЕН  
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



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 финансовоэкономической направленности.	<b>Знать:</b> требования оформления и содержание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права, юридических действий. <b>Уметь:</b> 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 финансовоэкономической направленности, а также выявления и устранения причин и условий, способствующих их совершению.	<b>Знать:</b> основные нормативные правовые акты. <b>Уметь:</b> 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	<b>Знать:</b> нормы права в профессиональной деятельности. <b>Уметь:</b> толковать и применять нормативные правовые акты в целях защиты своих прав.
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 том числе коррупционной направленности.	<b>Знать:</b> нормы права в профессиональной деятельности. <b>Уметь:</b> совершать действия по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности.
		2. Выявляет и устраняет причины и условия, способствующие совершению правонарушений.	<b>Знать:</b> нормы права в профессиональной деятельности. <b>Уметь:</b> 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.	<b>Знать:</b> нормы права в профессиональной деятельности. <b>Уметь:</b> совершать действия по предупреждению и пресечению правонарушений, в том числе коррупционной направленности.

		4.Вырабатывает комплекс мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.	<b>Знать:</b> нормы права в профессиональной деятельности. <b>Уметь:</b> 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, национальной экономики, бизнеса, ориентированных на потребности личности общества и государства	1. Использует нормы морали и профессиональной этики юриста, как общепринятого этического стандарта в профессиональной деятельности для дальнейшего совершенствования институтов гражданского общества, национальной экономики, бизнеса, ориентированных на потребности личности общества и государства	<b>Знать:</b> нормы морали и профессиональной этики юриста. <b>Уметь:</b> 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.	<b>Знать:</b> методы предупреждения и пресечения правонарушений, в том числе коррупционной направленности. <b>Уметь:</b> совершать действия по методам предупреждению и пресечению правонарушений, в том числе коррупционной направленности.

## **2. 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.

(ПKN-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 закону;
4. отношения, связанные с определенной сферой экономики, конкретными экономическими отношениями.

(ПKN-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 назначении судебно-бухгалтерской экспертизы?

- 1. постановление о назначении экспертизы;
- 2. положение о проведении 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.



(ПKN-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.

(ПK-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.

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

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

(ПKN-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.

(ПKN-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.

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

1. обыски и выемки, допросы;
2. предъявление для опoznания 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, причиненный 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.

(ПKN-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: ...

(ПKN-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 ... .

(ПKN-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.

(ПKN-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.

(ПKN-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.