

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

Уфимский филиал Финуниверситета

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
ПО ДИСЦИПЛИНЕ «КВАЛИФИКАЦИЯ 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)	10
Тестовые задания	10
3. Ключ к тесту	15
4. Примерные критерии оценивания	16

1. Цель, задачи и результаты изучения дисциплины

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

Основные задачи дисциплины

- освоение основных положения частного права на базе гражданского законодательства Российской Федерации в современных условиях обновления законодательства с учетом их реализации в судебной практике;
- уяснение ключевых понятий и принципов осуществления налогового права;
- формирование навыков обобщения и систематизации материалов судебной практики, рекомендаций высшей судебной инстанции, доктринального и правоприменительного толкования норм в сфере реализации налогового права;
- 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-1	Готовность к независимому и самостоятельному выполнению должностных обязанностей по	1. Показывает знание должностного регламента по обеспечению законности,	Знать: должностной регламент по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

	обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности.	и правопорядка экономической безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации.	Уметь: применять на практике знания должностного регламента по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации.
		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 органами, общественными объединениями, организациями и гражданами.	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. Уметь: применять 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 органами, общественными объединениями, организациями и гражданами.
		3.Обосновывает правовую позицию в процессе применения должностного регламента по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности.	Знать: процесс применения должностного регламента по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности. Уметь: обосновывать правовую позицию в процессе применения должностного регламента по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности.

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: оценивать и пресекать 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: порядок составления и оформления необходимых документов 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	Знать: 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. Уметь: анализировать 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.
ПКН-5	Способность письменно и устно аргументировать правовую позицию по конкретным видам юридической	1.Демонстрирует знания правил формулировки аргументированной правовой позиции по конкретным видам юридической деятельности.	Знать: основные правила квалификации финансово-экономических правонарушений. Уметь: обосновывать выбор конкретной правовой нормы для правильной квалификации финансово-экономических правонарушений.

	<p>деятельности, осуществлять переговоры с целью достижения положительного результата в социально-экономической и финансовой сферах деятельности субъектов права.</p>	<p>2.Выявляет способы определения цели переговоров, объема необходимых для ведения переговоров полномочий, тактику и технику ведения переговоров с целью достижения положительного результата в социально-экономической и финансовой сферах деятельности субъектов права.</p>	<p>Знать: способы определения цели переговоров, объема необходимых для ведения переговоров полномочий, тактику и технику ведения переговоров с целью достижения положительного результата в социально-экономической и финансовой сферах деятельности субъектов права.</p> <p>Уметь: выявлять способы определения цели переговоров, объема необходимых для ведения переговоров полномочий, тактику и технику ведения переговоров с целью достижения положительного результата в социально-экономической и финансовой сферах деятельности субъектов права.</p>
		<p>3.Аргументирует индивидуальную правовую позицию по конкретным видам юридической деятельности на основе глубоких знаний теории и практики науки.</p>	<p>Знать: особенности квалификации отдельных правонарушений в финансово-экономической сфере.</p> <p>Уметь: анализировать спорные вопросы в квалификации финансово-экономических правонарушений.</p>
		<p>4.Оформляет результаты исследований применяя знания правотворчества.</p>	<p>Знать: результаты исследований, применяя знания правотворчества.</p> <p>Уметь: оформлять результаты исследований, применяя знания правотворчества.</p>

УК-6	Способность управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла	1.Применяет основные инструменты планирования проекта, в частности, формирует иерархическую структуру работ, расписание проекта, необходимые ресурсы, стоимость и бюджет, планирует закупки, коммуникации, качество и управление рисками проекта и др.	<p>Знать: основные инструменты планирования проекта, формирование иерархической структуры работ, расписание проекта, необходимые ресурсы, стоимость и бюджет, планировку закупки, коммуникации, качество и управление рисками проекта и др.</p> <p>Уметь: применять основные инструменты планирования проекта, формировать иерархическую структуру работ, расписание проекта, необходимые ресурсы, стоимость и бюджет, планировать закупки, коммуникации, качество и управление рисками проекта и др.</p>
		2.Осуществляет руководство исполнителями проекта, применяет инструменты контроля содержания и управления изменениями в проекте, реализует мероприятия по обеспечению ресурсами, распределению информации, подготовке отчетов, мониторингу и управлению сроками, стоимостью, качеством и рисками проекта.	<p>Знать: основные этапы руководства исполнителями проекта.</p> <p>Уметь: реализовывать мероприятия, направленные на руководство исполнителями проекта.</p>

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

Тестовые задания на формирование следующей компетенции:

(ПК-1) Вопрос 1. Укажите составы преступлений, непосредственным объектом которых является предпринимательская деятельность:

- А) воспрепятствование законной предпринимательской деятельности (ст. 169 УК РФ);
- Б) регистрация незаконных сделок с землей (ст. 170 УК РФ);
- В) легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174¹ УК РФ);
- Г) изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 186 УК РФ);

(ПК-1) Вопрос 2. Кто является субъектом незаконного получения кредита (ч. 1 ст. 176 УК РФ)?

- А) вменяемое физическое лицо, достигшее 14-летнего возраста;
- Б) вменяемое физическое лицо, достигшее 16-летнего возраста;
- В) вменяемое физическое лицо, достигшее 16-летнего возраста, индивидуальный предприниматель;
- Г) вменяемое физическое лицо, достигшее 16-летнего возраста, руководитель организации;

(ПК-1) Вопрос 3. Что следует понимать под легализацией денежных средств или иного имущества, добытого преступным путем (ст. 174, 174¹ УК РФ)?

- А) совершение предпринимательской деятельности;
- Б) совершение финансовых операций;
- В) сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем;
- Г) совершение сделок с денежными средствами или иным имуществом;

(ПК-1) Вопрос 4. Объективная сторона незаконного получения кредита (ч. 1 ст. 176 УК РФ) состоит:

- А) в получении льготных условий кредитования;
- Б) в получении государственного целевого кредита;
- В) в получении кредита;
- Г) в предоставлении заведомо ложных сведений о хозяйственном положении индивидуального предпринимателя или организации.

(ПК-3) Вопрос 5. Незаконное приобретение лицом чужого имущества в результате

проданных операций с фальшивыми деньгами или ценными бумагами, является:

- а) мошенничеством (ст. 159 УК РФ);
- б) причинением имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием (ст. 165 УК РФ);
- в) легализацией (отмыванием) денежных средств или иного имущества,

приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174¹ УК РФ);

г) фальшивомонетничеством (ст. 186 УК РФ);

(ПК-3) Вопрос 6. Фиктивное банкротство - это:

А) сокрытие имущества, имущественных прав или имущественных обязанностей, сведений об имуществе, о его размере, местонахождении либо иной информации об имуществе, имущественных правах или имущественных обязанностях, передача имущества во владение иным лицам, отчуждение или уничтожение имущества;

б) совершение руководителем или учредителем (участником) юридического лица либо индивидуальным предпринимателем действий (бездействия), заведомо влекущих неспособность юридического лица или индивидуального предпринимателя в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей, если эти действия (бездействие) причинили крупный ущерб;

в) заведомо ложное публичное объявление руководителем или учредителем (участником) юридического лица о несостоятельности данного юридического лица, а равно индивидуальным предпринимателем о своей несостоятельности, если это деяние причинило крупный ущерб;

Г) сокрытие, уничтожение, фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов, отражающих экономическую деятельность юридического лица или индивидуального предпринимателя, если эти действия совершены при наличии признаков банкротства и причинили крупный ущерб;

(ПК-3) Вопрос 7. Укажите способы уклонения от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица (ст. 198 УК РФ).

А) непредставления налоговой декларации или иных документов, представление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах является обязательным;

б) сокрытие, уничтожение, фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов, отражающих экономическую деятельность индивидуального предпринимателя;

в) включения в налоговую декларацию или такие документы заведомо ложных сведений;

г) подделка официальных документов в целях уклонения от уплаты налогов;

(ПК-3) Вопрос 8. Что понимается под коммерческой организацией (ст. 201 УК РФ «Злоупотребление полномочиями»)?

А) хозяйственная организация, преследующая извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности;

Б) негосударственная организация, преследующая извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности;

В) производственный кооператив;

Г) государственное унитарное предприятие;

(ПKN-5) Вопрос 9. Цели фиктивного банкротства (ст. 197 УК РФ) Варианты ответа:

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

(ПKN-5) Вопрос 10. Состав преступления, предусмотренный ст.176 Уголовного кодекса

РФ (Незаконное получение кредита), является

- А) формальным
- Б) материальным
- В) усеченным
- Г) формально-материальным

(ПKN-5) Вопрос 11. Объектом преступления, предусмотренного ст.176 Уголовного кодекса РФ (Незаконное получение кредита), являются общественные отношения, складывающиеся

- А) в сфере занятия предпринимательской деятельностью
- Б) по поводу осуществления банковской деятельности
- В) в сфере предоставления кредитов субъектам, занимающимся предпринимательской деятельностью.
- Г) в сфере экономики по поводу различного рода сделок и иных действий, связанных с приобретением и сбытом имущества

(ПKN-5) Вопрос 12. Состав преступления, предусмотренный ст.180 Уголовного кодекса РФ (Незаконное использование товарного знака), является

- А) формально-материальным
- Б) материальным
- В) формальным
- Г) усеченным

(УК-6) Вопрос 13. Отграничение состава преступления, предусмотренного ст.176 Уголовного кодекса РФ (Незаконное получение кредита), от состава преступления, предусмотренного ч. 1 ст.165 Уголовного кодекса РФ (Причинение имущественного ущерба собственнику или иному владельцу имущества путем обмана или злоупотребления доверием при отсутствии признаков хищения), можно провести по

- А) субъекту
- Б) предмету
- В) объективной стороне

Г) объекту

(УК-6) Вопрос 14. Объектом преступления, предусмотренного ст.178 Уголовного кодекса РФ (Недопущение, ограничение или устранение конкуренции), являются общественные отношения, складывающиеся

А) по поводу осуществления банковской деятельности

Б) в сфере занятия предпринимательской деятельностью

В) в сфере экономики по поводу различного рода сделок и иных действий, связанных с приобретением и сбытом имущества

Г) в сфере предпринимательской деятельности, основанной на добросовестной конкуренции хозяйствующих субъектов

(УК-6) Вопрос 15. Отграничение производства, приобретения, хранения, перевозки или сбыта немаркированных товаров и продукции (ч.1 ст.171.1 Уголовного кодекса РФ) от незаконного предпринимательства (ч.1 ст.171 Уголовного кодекса РФ) можно провести по

а) объективной стороне

б) субъекту

в) субъективной стороне

г) объекту

(ПК-1) Вопрос 16. Состав преступления, предусмотренный ст.186 Уголовного кодекса РФ (Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг), является

А) усеченным

Б) формально-материальным

В) формальным

Г) материальным

(ПК-1) Вопрос 17. Диспозиция ст.174 Уголовного кодекса РФ (Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем, является

А) складывающейся из альтернативных действий

Б) описательной

В) простой

Г) бланкетной

(ПК-1) Вопрос 18. Субъектом преступления, предусмотренного ст.181 Уголовного кодекса РФ (Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм), является

А) индивидуальный предприниматель либо руководитель организации, занимающейся экономической деятельностью, достигший 16 лет

Б) физическое вменяемое лицо, достигшее возраста 16 лет, наделенное полномочиями, связанными с изготовлением, хранением или использованием государственных пробирных клейм

В) физическое вменяемое лицо, достигшее возраста 18 лет, наделенное

полномочиями, связанными с изготовлением, хранением или использованием государственных пробирных клейм

Г) физическое вменяемое лицо, достигшее 16 лет

(ПК-3) Вопрос 19. Субъектом преступления, предусмотренного ст.185 Уголовного кодекса РФ (Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг), является

а) физическое вменяемое лицо, достигшее возраста 14 лет

б) руководитель организации, осуществляющей эмиссию

в) физическое вменяемое лицо, достигшее возраста 16 лет

г) физическое вменяемое лицо, достигшее 16 лет, наделенные полномочиями по внесению информации в проспект эмиссии, утверждению проспекта эмиссии, отчета об итогах выпуска эмиссионных ценных бумаг

(ПК-3) Вопрос 20. Субъектом преступления, предусмотренного ст.171

Уголовного кодекса РФ (незаконное предпринимательство), является

а) физическое вменяемое лицо, достигшее 16 лет

б) физическое вменяемое лицо, достигшее 14 лет

в) физическое вменяемое лицо, достигшее 18 лет

г) должностное лицо

(ПKN-5) Вопрос 21. ... немаркированных товаров и продукции - изготовление таких

товаров и продукции заново с целью сбыта.

(ПKN-5) Вопрос 22. ... - официальный документ, разрешающий осуществление отдельного вида деятельности в течение установленного срока, а также определяющий условия его осуществления.

(ПKN-5) Вопрос 23. ... - неспособность предприятия удовлетворить требования кредиторов по оплате товаров и услуг, а также неспособность обеспечить самостоятельные платежи в бюджет и внебюджетные Фонды, в связи с превышением обязательств должника над имуществом или в связи с неудовлетворительной структурой баланса должника.

(УК-6) Вопрос 24. Заведомо ложное объявление руководителем, собственником коммерческой организации, индивидуальным предпринимателем о своей несостоятельности – это ...

(УК-6) Вопрос 25. Уклонение от уплаты налога выражается в ... или бездействии

(ПК-1) Вопрос 26. ... — это обозначения, способные отличать товары и услуги одних

юридических и физических лиц от однородных товаров и услуг других юридических и физических лиц

(ПК-1) Вопрос 27. Юридическое лицо считается созданным с момента ...

юридического
лица

(ПК-3) Вопрос 28. Обязательным признаком объективной стороны состава преступления, предусмотренного ст.174 Уголовного кодекса РФ (Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем), по последовательности является ...

А) деяние, Б) общественно-опасные последствия В) причинная связь

(ПKN-5) Вопрос 29. Последовательность действий, образующих состав преступления по ст. 184 УК РФ:

А) Лицо Б) Участнику или организатору В) Передает деньги, имущество или услуги Г) Умышленно Д) С целью повлиять на результат соревнований/конкурсов

(УК-6) Вопрос 30. Последовательность действий получения налоговыми и таможенными органами, органами государственного внебюджетного фонда сведений о налогоплательщиках

А) Межведомственный обмен Б) Проверка и анализ В) Целевое истребование документов

Г) Первичный сбор Д) Применение специальных мер контроля (осмотры, выемки).

3. Ключ (правильные ответы)

1. Ответ: а
2. Ответ: в; г
3. Ответ: б; г
4. Ответ: а; в; г
5. Ответ: г
6. Ответ: в
7. Ответ: а; в
8. Ответ: а; в; г
9. Ответ: б; г
10. Ответ: б
11. Ответ: в
12. Ответ: в
13. Ответ: в
14. Ответ: г
15. Ответ: а
16. Ответ: а
17. Ответ: а
18. Ответ: б
19. Ответ: г
20. Ответ: а
21. Ответ: Производство
22. Ответ: Лицензия
23. Ответ: Несостоятельность (банкротство)-
24. Ответ: фиктивное банкротство

- 25. Ответ: действию
- 26. Ответ: Товарный знак
- 27. Ответ: государственной регистрации
- 28. Ответ: А, Б, В
- 29. Ответ: А, Г, В, Б, Д
- 30. Ответ: Г, Б, В, А, Д

4. 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.