

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

Уфимский филиал Финуниверситета

УТВЕРЖДАЮ
Директор Уфимского филиала
Финансового университета

_____ Р.М. Сафуанов

«27» июня 2024 г.

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
ПО ДИСЦИПЛИНЕ «ПРЕДУПРЕЖДЕНИЕ 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)	7
Тестовые задания	7
3. Примерные критерии оценивания	13
4. Ключ (правильные ответы)	13

1. Цель, задачи и результаты изучения дисциплины

Цель дисциплины - закрепление теоретических знаний и формирование практических навыков студентов при осуществлении предупреждений финансово-экономических правонарушений.

Основные задачи дисциплины –

- изучить законодательство в области финансово-экономических правонарушений;
- изучить практический опыт предупреждения финансово-экономических правонарушений.

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 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 правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности Уметь применять правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности
		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 правовые, организационные, методологические основы применения новейших достижений науки и практики в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также выявления и устранения причины и условия, способствующие их совершению Уметь использовать правовые, организационные, методологические основы применения новейших достижений науки и практики в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также выявления и устранения причины и условия, способствующие их совершению
		3. Показывает знание применения теории	Знать правовые и организационные основы применения теории и практики

		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.	методики выявления и устранения причин и условий, способствующих совершению правонарушений финансово-экономической направленности, а также механизма использования сил и средств их выявления и устранения Уметь использовать правовые и организационные основы 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
ПКН-6	Способность решать сложные юридические проблемы (ситуации), адаптироваться в условиях меняющейся правовой реальности, принимать оптимальные управленческие решения	1.Обосновывает механизм принятия оптимальных управленческих решений, основанных на междисциплинарных знаниях и правилах деловой и межличностной коммуникации.	Знать правовые, организационные механизмы принятия оптимальных управленческих решений, основанных на междисциплинарных знаниях и правилах деловой и межличностной коммуникации Уметь применять правовые организационные механизмы принятия оптимальных управленческих решений, основанных на междисциплинарных знаниях и правилах деловой и межличностной коммуникации
		2.Выявляет нестандартные оптимальные подходы к решению задач в условиях меняющейся правовой реальности.	Знать правовые, организационные, тактические и методологические приемы выявления нестандартных оптимальных подходов к решению задач в условиях меняющейся правовой реальности. Уметь применять правовые, организационные, тактические и методологические приемы выявления нестандартных оптимальных подходов к решению задач в условиях меняющейся правовой реальности
ПКН-8	Способность осуществлять предупреждение и пресечение правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности, выявлять и устранять	1. Систематизирует правовые и организационные основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной	Знать нормы Конституции Российской Федерации, федеральных законов регулирующих отношения в сфере международного сотрудничества по расследованию финансово-экономических правонарушений; международные договоры и соглашения РФ о сотрудничестве и взаимной правовой; положения о деятельности международных и государственных правоохранительных органов и должностных лицах, осуществляющих предупреждение, раскрытие и расследование финансово-экономических правонарушений и преступлений, обеспечивающих экономическую

	причины и условия, способствующие их совершению	направленности.	<p>безопасность.</p> <p>Уметь систематизировать положения Конституции, федеральных законов РФ; соответствующих положений международных договоров России с другими субъектами международного права; выделять и анализировать актуальные проблемы отечественной и зарубежной науки по организации и ведению международного сотрудничества в сфере борьбы с экономической преступностью и обеспечению экономической безопасности.</p>
		2. Выявляет и устраняет причины и условия, способствующие совершению правонарушений.	<p>Знать нормы Конституции Российской Федерации, федеральных законов регулирующих отношения в сфере международного сотрудничества по расследованию финансово-экономических правонарушений; международные договоры и соглашения РФ о сотрудничестве и взаимной правовой; положения о деятельности международных и государственных правоохранительных органов и должностных лицах, осуществляющих предупреждение, раскрытие и расследование финансово-экономических правонарушений и преступлений, обеспечивающих экономическую безопасность.</p> <p>Уметь в соответствии с положениями Конституции, федеральных законов РФ; соответствующих положений международных договоров России с другими субъектами международного права; выделять и анализировать причины и условия экономической преступности.</p>
		3.Применяет в профессиональной деятельности методы предупреждения и пресечения правонарушений, в том числе коррупционной направленности.	<p>Знать нормы Конституции Российской Федерации, федеральных законов регулирующих отношения в сфере международного сотрудничества по расследованию финансово-экономических правонарушений; международные договоры и соглашения РФ о сотрудничестве и взаимной правовой; положения о деятельности международных и государственных правоохранительных органов и должностных лицах, осуществляющих предупреждение, раскрытие и расследование финансово-экономических правонарушений и преступлений, обеспечивающих экономическую безопасность.</p> <p>Уметь анализировать и применять</p>

			положения Конституции, федеральных законов РФ; соответствующих положений международных договоров России с другими субъектами международного права; выделять и анализировать актуальные проблемы отечественной и зарубежной науки по организации и ведению международного сотрудничества в сфере борьбы с экономической преступностью и обеспечению экономической безопасности.
		4.Вырабатывает комплекс мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах	<p>Знать нормы Конституции Российской Федерации, федеральных законов регулирующих отношения в сфере международного сотрудничества по расследованию финансово-экономических правонарушений; международные договоры и соглашения РФ о сотрудничестве и взаимной правовой; положения о деятельности международных и государственных правоохранительных органов и должностных лицах, осуществляющих предупреждение, раскрытие и расследование финансово-экономических правонарушений и преступлений, обеспечивающих экономическую безопасность.</p> <p>Уметь анализировать положения Конституции, федеральных законов РФ; соответствующих положений международных договоров России с другими субъектами международного права; выделять и анализировать актуальные проблемы отечественной и зарубежной науки по организации и ведению международного сотрудничества в сфере борьбы с экономической преступностью и обеспечению экономической безопасности и вырабатывать предложения по формированию комплекса мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений</p>

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

1 (ПК-2) Видовой объект преступлений в сфере экономической деятельности:

- а) установленный государством порядок функционирования хозяйствующих субъектов, обеспечивающий защиту интересов потребителей, государства, а также интересов самих хозяйствующих субъектов
- б) интересы потребителей и хозяйствующих субъектов
- в) интересы граждан, общества и государства в различных сферах экономической деятельности
- г) интересы всех субъектов права

2 (ПК-2) Глава не включенная в раздел VIII УК РФ «Преступления в сфере экономики»:

- а) Преступления против собственности
- б) Преступления в сфере экономической деятельности
- в) Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях
- г) Преступления против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления

3 (ПК-2) Видовым объектом преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях являются:

- а) интересы государства и личности в сфере экономической деятельности
- б) интересы службы в органах государственной власти и самоуправления
- в) интересы службы в коммерческих и некоммерческих организациях
- г) интересы службы только в коммерческих организациях

4 (ПК-2) Исключительно умышленная форма вины (прямой или косвенный умысел) представлена во всех без исключения составах:

- а) главы 21 УК РФ «Преступления против собственности»
- б) главы 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности»
- в) главы 23 УК РФ «Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях»
- г) главы 16 УК РФ «Преступления против жизни и здоровья»

5 (ПК-2) Обобщающие понятия «Преступления в сфере экономической деятельности» и «Преступления в сфере экономики» соотносятся между собой как:

- а) частное и общее
- б) смежные категории
- в) часть и целое
- г) не соотносятся

6 (ПКН-6) Большинство преступлений в сфере экономики исходя из объективной стороны совершаются в форме:

- а) Действия
- б) Бездействия

- в) как действия, так и бездействия
- г) указания

7 (ПKN-6) Большинство преступлений в сфере экономической деятельности (гл. 22 УК РФ) по конструкции составов относятся к категории:

- а) Формальных
- б) Материальных
- в) формально-материальных
- г) усеченных

8 (ПKN-6) Отношения собственности в преступлениях главы 21 УК РФ выступают в качестве:

- а) основного объекта правовой охраны
- б) дополнительного объекта правовой охраны
- в) факультативного объекта правовой охраны
- г) второстепенного объекта правовой охраны

9 (ПKN-6) Субъект преступления по ст. 174 УК РФ «Легализация (отмывание) денежных средств или имущества, приобретенных другими лицами преступным путем» - это ...:

- а) гражданин Российской Федерации, вменяемый и достигший к моменту совершения преступления 18-летнего возраста
- б) вменяемое физическое лицо, достигшее 16-летнего возраста
- в) должностное лицо, занимающее должность в государственных органах Российской Федерации
- г) вменяемое физическое лицо, достигшее 14-летнего возраста

10 (ПKN-6) Составы «Легализации (отмывания) денежных средств или имущества, приобретенных преступным путем», предусмотренные ст. 174 и 174.1 УК РФ, отличаются по признакам:

- а) Объекта
- б) объективной стороны
- в) субъекта
- г) субъективной стороны

11 (ПKN-8) По ст. 175 УК РФ уголовной ответственности подлежит лицо за заранее не обещанные:

- а) приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем
- б) приобретение только с целью сбыта или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем
- в) приобретение, хранение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем
- г) хранение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем

12 (ПКН-8) Незаконное получение кредита следует отграничивать от мошенничества по:

- а) объективной и субъективной стороне
- б) объекту, субъекту и субъективной стороне
- в) субъективной стороне
- г) предмету

13 (ПКН-8) В качестве субъекта незаконного получения кредита могут выступать:

- а) физическое, вменяемое лицо, достигшее возраста уголовной ответственности
- б) индивидуальный предприниматель
- в) физическое, вменяемое лицо, достигшее возраста уголовной ответственности
- г) индивидуальный предприниматель или руководитель организации заемщика

14 (ПКН-8) Заранее обещанные приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем содержит признаки:

- а) приобретения или сбыта имущества, заведомо добытого преступным путем (ст. 175 УК РФ)
- б) соучастия в форме пособничества к преступлению, в результате которого было получено указанное имущество
- в) укрывательства преступлений (ст. 316 УК РФ)
- г) нет правильного ответа

15 (ПКН-8) Предметом фальшивомонетничества не являются:

- а) поддельные банковские билеты ЦБ РФ
- б) государственные ценные бумаги в валюте Российской Федерации
- в) государственные ценные бумаги в иностранной валюте
- г) банковские карты и платежные документы, не являющиеся ценными бумагами

16 (ПК-2) ... - это предприятия организованной преступности, извлекающие доход от торговли наркотиками, оружием, людьми, человеческими органами, контрабанды, порнобизнеса, контроля над проституцией и нелегальной трудовой миграцией

17 (ПК-2) ... – это форма хищения, представляющая собой обращение в свою пользу или пользу других лиц вверенного имущества посредством уклонения от его возвращения собственнику или владельцу., т.е. совершения действий, обеспечивающих удержание у себя такого имущества и установления над ним незаконного владения

18 (ПК-2) ... - это преступность, совершаемая лицами, выступающими в роли представителей государства, бизнеса, должностных лиц и чиновников.

- 19 **(ПКН-6)** ... - это все схемы, приводящие к тому или иному присвоению активов компании (оплата по фиктивным счетам, неэквивалентные сделки и операции, закупки по завышенным ценам, выдача зарплаты уволенным работникам и пр.)
- 20 **(ПКН-6)** Если было совершено неправомерное удовлетворение имущественных требований отдельных кредиторов за счет имущества должника – юридического лица заведомо в ущерб другим кредиторам, если это действие совершено при наличии признаков банкротства и причинило крупный ущерб, – то это можно классифицировать как ...
- 21 **(ПКН-6)** Если хищение денежных средств в сфере закупок происходит с помощью завышения цены, тогда хищение может быть расценено как ...
- 22 **(ПКН-8)** ... - это заведомо ложное публичное объявление руководителем или учредителем (участником) юридического лица о несостоятельности данного юридического лица, а равно гражданином, в т.ч. индивидуальным предпринимателем, о своей несостоятельности
- 23 **(ПКН-8)** Объектом финансово-экономической экспертизы являются ...
- 24 **(ПКН-8)** Подделка всей первичной документации, когда приобретенный и оплаченный товар (работа, услуга) не существуют, характерно для такого способа хищения денежных средств в сфере закупок, как ...
- 25 **(ПКН-8)** Поставка только части товаров из оговоренного количества в контракте является сутью такого способа хищения денежных средств в сфере закупок, как ...
- 26 **(ПК-2)** Необходимо соотнести с характерными чертами экономической преступности:
- А) Корыстный характер.
 - Б) Совершение в процессе профессиональной деятельности.
 - В) Анонимность жертв.
 - Г) **Существенный ущерб,**
 - 1) Цель преступлений — получение выгоды в результате присвоения экономических ресурсов с нарушением принципа эквивалентности
 - 2) Экономическая преступность связана с договорами и обязательствами, которые возникают у субъектов между собой и с государством
 - 3) Процесс превращения лица в жертву преступления происходит скрытно от самой жертвы
 - 4) причиняемый экономическим интересам государства, частного предпринимательства и граждан.

27 (ПК-2) Необходимо соотнести с видами экономических преступлений:

- А) Финансовые махинации.
 - Б) Коррупционные схемы.
 - В) Нарушения в сфере конкуренции.
 - Г) Незаконные действия в кредитной сфере.
- 1) Неправомерные действия в области финансов и инвестиций, которые могут привести к большим финансовым потерям для государства, предприятий и граждан
 - 2) Злоупотребление должностными полномочиями с целью получения незаконной выгоды
 - 3) Противодействие принципам свободной и справедливой конкуренции на рынке товаров и услуг
 - 4) Махинации, связанные с получением кредитных средств и погашением обязательств по ним, например, незаконное получение кредита или уклонение от его погашения

28 (ПKN-6) Необходимо соотнести с видами финансовых махинаций:

- А) Финансовые пирамиды.
 - Б) Инвестиционные махинации на финансовых рынках.
 - В) Кредитные аферы.
 - Г) Аферы с использованием банковских карт.
- 1) Суть в привлечении вкладчиков и обещании им высокой прибыли. Вкладчики получают деньги от новых участников системы, пока она не рухнет из-за отсутствия новых вкладчиков
 - 2) Безответственные инвесторы могут убеждать желающих вложить деньги в несуществующие или невыгодные проекты, обещая высокую доходность
 - 3) Заёмщик вводит кредитора в заблуждение, предоставляя ложную информацию о своей кредитной истории, доходе или имуществе
 - 4) Включают в себя несанкционированный доступ к финансовым счетам, кражу карт и использование украденной информации для совершения покупок

29 (ПKN-8) Необходимо соотнести способы совершения неправомерных действий при банкротстве:

- А) Соккрытие имущества.
 - Б) Создание фиктивной задолженности.
 - В) Незаконное распределение активов.
 - Г) Использование конфиденциальной информации.
- 1) Например, вывод активов на офшорные счета, переписка имущества на родственников или других людей
 - 2) Искусственное увеличение объёма долгов юридического лица через заключение фиктивных договоров или сделок
 - 3) Продажа активов по заниженной стоимости или передача их безвозмездно, что приводит к уменьшению активов банкротящегося и снижению возможности удовлетворения требований кредиторов

- 4) Передача такой информации третьим лицам без соответствующего разрешения

30 (ПKN-8) Необходимо соотнести элементы финансово-хозяйственной деятельности:

А) Финансовая отчётность и бухгалтерские документы

Б) Денежные потоки и движение средств

В) Активы и обязательства

Г) Инвестиции и ценные бумаги

1) Баланс, отчёт о прибылях и убытках, отчёт о движении денежных средств и другие формы финансовой отчётности

2) Банковские выписки, кассовые книги, платёжные поручения и прочие документы, фиксирующие движение денежных средств

3) Материальные активы (недвижимость, оборудование, запасы и т. д.). Нематериальные активы (патенты, торговые марки, авторские права)

4). Документы, связанные с инвестиционной деятельностью: контракты, соглашения, документы на владение акциями или долями в других компаниях.

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: а
2. Ответ: г
3. Ответ: в
4. Ответ: а, б, в
5. Ответ: в
6. Ответ: а
7. Ответ: а
8. Ответ: а
9. Ответ: б
10. Ответ: в
11. Ответ: а
12. Ответ: б
13. Ответ: г
14. Ответ: а
15. Ответ: г

16. Ответ: организованная преступная группа
17. Ответ: присвоение
18. Ответ: беловоротничковая преступность
19. Ответ: хищение активов
20. Ответ: неправомерные действия при банкротстве
21. Ответ: мошенничество
22. Ответ: фиктивное банкротство
23. Ответ: финансово-хозяйственная деятельность организаций или физических лиц
24. Ответ: выставление фиктивных счетов
25. Ответ: недопоставка
26. Ответ: а-1; б-2; в-3; г-4
27. Ответ: а-1; б-2; в-3; г-4
28. Ответ: а-1; б-2; в-3; г-4
29. Ответ: а-1; б-2; в-3; г-4
30. Ответ: а-1; б-2; в-3; г-4