


**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«ВОРОНЕЖСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ  
ИМЕНИ ИМПЕРАТОРА ПЕТРА I»**

**Экономический факультет**

**Кафедра гуманитарных дисциплин, гражданского и уголовного права**

**УТВЕРЖДАЮ**

Врио зав. кафедрой

 Н.В. Филоненко

09.06.2021 г.

**Фонд оценочных средств**

по дисциплине **Б1.Б.34 Выявление экономических преступлений**  
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность  
специализация «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности»

**Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения  
учебной дисциплины  
Б1.Б.34 «Выявление экономических преступлений»**

Индекс	Формулировка	Разделы дисциплины
		1-11
ОК-4	способностью выполнять профессиональные задачи в соответствии с нормами морали, профессиональной этики и служебного этикета	+
ПК-24	способностью оценивать эффективность формирования и использования государственных и муниципальных финансовых ресурсов, выявлять и пресекать нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов	+
ПК-25	способностью оценивать эффективность систем внутреннего контроля и аудита	+
ПК-26	способностью анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов, организаций и учреждений различных форм собственности	+

**2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на  
различных этапах их формирования, описание шкал оценивания**

**2.1 Шкала академических оценок освоения дисциплины**

Виды оценок	Оценки			
	Академическая оценка по 4-х балльной шкале (экзамен)	неудовлетворительно	удовлетворительно	хорошо

## 2.2 Текущий контроль

Код	Планируемые результаты	Раздел дисциплины	Содержание требования в разрезе разделов дисциплины	Технология формирования	Форма оценочного средства (контроля)	№ Задания		
						Пороговый уровень (удовл.)	Повышенный уровень (хорошо)	Высокий уровень (отлично)
ОК-4	<b>-знать:</b> нормы профессиональной этики, возможные пути (способы) разрешения нравственных конфликтных ситуаций в профессиональной деятельности; сущность профессионально нравственной деформации, пути ее предупреждения и преодоления; этические и психологические основы формирования антикоррупционного поведения в процессе расследования и предотвращения преступлений в финансовой сфере.	1-11	Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности; оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений; первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности; особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.	Лекции, практические занятия, самостоятельная работа	Устный опрос, доклад, тестирование,	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для устного опроса из раздела 3.8.	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для устного опроса из раздела 3.8.	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для устного опроса из раздела 3.8.
	<b>-уметь:</b> оценивать факты и явления профессиональной деятельности с нравственной точки зрения; осуществлять с позиции этики и морали выбор норм поведения в конкретных ситуациях; давать нравственную оценку коррупционным проявлениям и другим нарушениям норм профессиональной этики при выявлении признаков преступления в экономической сфере.							
	<b>-иметь навыки:</b> конструктивного общения в процессе профессиональной деятельности, органов внутренних дел по выявлению преступлений экономической направленности.							

ПК-24	- <b>знать:</b> понятийный и категориальный аппарат теории государства и права, основные правовые категории уголовного и уголовно-процессуального права;	1-4	Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности; оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений; первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности; особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.	Лекции, практические занятия, самостоятельная работа	Устный опрос, доклад, тестирование,	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для устного опроса из раздела 3.8.	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для устного опроса из раздела 3.8.	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для устного опроса из раздела 3.8.
	- <b>уметь:</b> работать с нормативно-правовым материалом, использовать и извлекать всю необходимую для выявления нарушений в сфере государственных и муниципальных финансов;							
	- <b>иметь навыки:</b> в области пресечения нарушений в сфере государственных и муниципальных финансов;							
ПК-25	- <b>знать:</b> экономические категории контроля и аудита;	1-11	Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности; оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений; первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности; особенности назна-	Лекция, практические занятия, самостоятельная работа	Устный опрос, доклад, тестирование,	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для устного опроса из раз-	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для
	- <b>уметь:</b> разрабатывать и осуществлять мероприятия, направленные на осуществление внутреннего контроля и аудита;							
	- <b>иметь навыки:</b> в сфере внутреннего контроля и аудита;							

			чения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.			устного опроса из раздела 3.8.	дела 3.8.	устного опроса из раздела 3.8.
ПК-26	- <b>знать:</b> особенности определения основных показателей финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов, организаций и учреждений различных форм собственности;	1-11	Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности; оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений; первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности; особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.	Лекция, практические занятия, самостоятельная работа	Устный опрос, доклад, тестирование,	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для устного опроса из раздела 3.8.	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для устного опроса из раздела 3.8.	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4, вопросы для устного опроса из раздела 3.8.
	- <b>уметь:</b> ориентироваться в финансово-хозяйственной деятельности государственных органов, организаций и учреждений различных форм собственности;							
	- <b>иметь навыки:</b> в сфере внутреннего контроля и аудита							

### 2.3 Промежуточная аттестация

Код	Планируемые результаты	Раздел дисциплины	Содержание требования в разрезе разделов дисциплины	Технология формирования	Форма оценочного средства (контроля)	№ Задания		
						Пороговый уровень (удовл.)	Повышенный уровень (хорошо)	Высокий уровень (отлично)
ОК-4	- <b>знать:</b> нормы профессиональной этики, возможные пути (способы) разрешения нравственных конфликтных ситуаций в профессиональной деятельности; сущность профессионально нравственной деформации, пути ее предупреждения и преодоления; этические и психологические основы формирования антикоррупционного поведения в процессе расследования и предотвращения преступлений в финансовой сфере.	1-11	Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности; оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений; первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности; особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.	Лекция, практические занятия, самостоятельная работа	Экзамен, доклад, тестирование	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4.	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4
	- <b>уметь:</b> оценивать факты и явления профессиональной деятельности с нравственной точки зрения; осуществлять с позиции этики и морали выбор норм поведения в конкретных ситуациях; давать нравственную оценку коррупционным проявлениям и другим нарушениям норм профессиональной этики при выявлении признаков преступления в экономической сфере.							
	- <b>иметь навыки:</b> конструктивного общения в процессе профессиональной деятельности, органов внутренних дел по выявлению преступлений экономической направленности.							

ПК-24	- <b>знать:</b> понятийный и категориальный аппарат теории государства и права, основные правовые категории уголовного и уголовно-процессуального права;	1-4	Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности; оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений; первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности; особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.	Лекция, практические занятия, самостоятельная работа	Экзамен, доклад, тестирование	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4.	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4
	- <b>уметь:</b> работать с нормативно-правовым материалом, использовать и извлекать всю необходимую для выявления нарушений в сфере государственных и муниципальных финансов;							
	- <b>иметь навыки:</b> в области пресечения нарушений в сфере государственных и муниципальных финансов;							
ПК-25	- <b>знать:</b> экономические категории контроля и аудита;	1-11	Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности; оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений; первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической	Лекция, практические занятия, самостоятельная работа	Экзамен, доклад, тестирование	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4.	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4
	- <b>уметь:</b> разрабатывать и осуществлять мероприятия, направленные на осуществление внутреннего контроля и аудита;							
	- <b>иметь навыки:</b> в сфере внутреннего контроля и аудита;							

			направленности; особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.					
ПК-26	- <b>знать:</b> особенности определения основных показателей финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов, организаций и учреждений различных форм собственности;	1-11	Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности; оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений; первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности; особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.	Лекция, практические занятия, самостоятельная работа	Экзамен, доклад, тестирование	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4.	Тесты из задания 3.3 (тесты № 1-20), Доклад из задания 3.6 (№1-12), Практические задачи из раздела 3.4
	- <b>уметь:</b> ориентироваться в финансово-хозяйственной деятельности государственных органов, организаций и учреждений различных форм собственности;							
	- <b>иметь навыки:</b> в сфере внутреннего контроля и аудита							



## 2.4. Критерии постановки зачета – не предусмотрен

## 2.5. Критерии оценки на экзамене

Цифровое выражение	Словесное выражение	Описание уровня овладения знаниями по изучаемой дисциплине
5	Отлично	Выполнен полный объем работы, ответ обучающегося полный и правильный. Обучающийся способен обобщить материал, сделать собственные выводы, выразить свое мнение, привести иллюстрирующие примеры.
4	Хорошо	Выполнено 75% работы, ответ обучающегося правильный, но неполный. Не приведены иллюстрирующие примеры, обобщающее мнение обучающегося недостаточно четко выражено. Он умеет ориентироваться в основных программных вопросах, но имеет определённые трудности при ответе на детализирующие вопросы
3	Удовлетворительно	Выполнено 50% работы, ответ правилен в основных моментах, нет иллюстрирующих примеров, нет собственного мнения обучающегося, есть ошибки в деталях и/или они просто отсутствуют. Обучающийся имеет общее представление о содержании программных вопросов, но имеет определённые трудности по практическому применению данных знаний при рассмотрении конкретных ситуаций (задач, проблем и пр.)
2	Неудовлетворительно	Выполнено менее 50% работы, в ответе существенные ошибки в основных аспектах темы. Обучающийся не имеет навыков их практического применения при рассмотрении конкретных ситуаций (задач, проблем и пр.)

## 2.6 Критерии оценки тестов

Ступени уровней освоения компетенций	Отличительные признаки	Показатель оценки сформированной компетенции
Пороговый (удовлетворительно)	Обучающийся воспроизводит термины, основные понятия, способен узнавать языковые явления.	Не менее 55 % баллов за задания теста.
Продвинутый (хорошо)	Обучающийся выявляет взаимосвязи, классифицирует, упорядочивает, интерпретирует, применяет на практике пройденный материал.	Не менее 75 % баллов за задания теста.
Высокий (отлично)	Обучающийся анализирует, оценивает, прогнозирует, конструирует.	Не менее 90 % баллов за задания теста.
Компетенция не сформирована		Менее 55 % баллов за задания теста.

## 2.7 Критерии оценки устного опроса

Оценка	Критерии
«отлично»	выставляется обучающемуся, если он четко выражает свою точку зрения по рассматриваемым вопросам, приводя соответствующие примеры
«хорошо»	выставляется обучающемуся, если он допускает отдельные погрешности в ответе
«удовлетворительно»	выставляется обучающемуся, если он обнаруживает пробелы в знаниях основного учебно-программного материала
«неудовлетворительно»	выставляется обучающемуся, если он обнаруживает существенные пробелы в знаниях основных положений учебной дисциплины, неумение с помощью преподавателя получить правильное решение конкретной практической задачи из числа предусмотренных рабочей программой учебной дисциплины

## 2.8 Критерии оценки доклада

Оценка	Характеристики ответа обучающегося
<b>Отлично</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- обучающийся глубоко и всесторонне усвоил проблему;</li> <li>- уверенно, логично, последовательно и грамотно его излагает;</li> <li>- опираясь на знания основной и дополнительной литературы, тесно привязывает усвоенные научные положения с практической деятельностью;</li> <li>- умело обосновывает и аргументирует выдвигаемые им идеи;</li> <li>- делает выводы и обобщения.</li> </ul>
<b>Хорошо</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- обучающийся твердо усвоил тему, грамотно и по существу излагает ее, опираясь на знания основной литературы;</li> <li>- не допускает существенных неточностей;</li> <li>- увязывает усвоенные знания с практической деятельностью;</li> <li>- аргументирует научные положения;</li> <li>- делает выводы и обобщения.</li> </ul>
<b>Удовлетворительно</b>	<p>тема раскрыта недостаточно четко и полно, то есть обучающийся усвоил проблему, по существу излагает ее, опираясь на знания только основной литературы;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- допускает несущественные ошибки и неточности;</li> <li>- испытывает затруднения в практическом применении психологических знаний;</li> <li>- слабо аргументирует научные положения;</li> <li>- затрудняется в формулировании выводов и обобщений.</li> </ul>
<b>Неудовлетворительно</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- обучающийся не усвоил значительной части проблемы;</li> <li>- допускает существенные ошибки и неточности при рассмотрении ее;</li> <li>- испытывает трудности в практическом применении знаний;</li> <li>- не может аргументировать научные положения;</li> <li>- не формулирует выводы</li> <li>- не владеет понятийным аппаратом и не имеет представления об алгоритме мониторинга финансовых рынков</li> </ul>

## 2.9 Критерии оценки контрольной работы

Не предусмотрена

### 2.10 Критерии оценки решения типовых задач

Оценка	Характеристика решения задачи
Не зачтено	Задача понята правильно, в логическом рассуждении нет существенных ошибок; однако есть существенные неточности при установлении параметров и содержания правового регулирования, выборе соответствующих правовых норм и (или) нормативных правовых актов; задача решена не полностью или в чрезмерно общем виде
Зачтено	Задача понята правильно, в логическом рассуждении нет существенных ошибок; допустимы небольшие неточности при установлении параметров и содержания правового регулирования, выборе соответствующих правовых норм и (или) нормативных правовых актов. В целом, задача решена полно и конкретно, получен верный ответ

### 2.11 Критерии оценки коллоквиума

Не предусмотрен

### 2.12. Допуск к сдаче зачета – «Не предусмотрен»

### 2.13. Допуск к сдаче экзамена

1. Посещение лекций и практических занятий. Допускается один пропуск без предъявления справки.
2. Выполнение внеаудиторных заданий.
3. Активное участие в работе на практических занятиях.
4. Подготовка доклада

## 3. Контрольные задания, необходимые для оценки знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения учебной дисциплины

### Б1.Б.34 Выявление экономических преступлений

#### 3.1 Вопросы к зачету – «зачет не предусмотрен»

#### 3.2 Вопросы к экзамену

1. Понятие экономического преступления, система преступлений в сфере экономики по УК РФ.
2. Понятие собственности как объекта уголовно-правовой охраны.
3. Влияние форм собственности на квалификацию имущественных преступлений.
4. Система и общая характеристика преступлений против собственности.
5. Понятие хищения, виды и формы хищений.
6. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.
7. Понятие, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности.

8. Влияние на квалификацию преступлений, предусмотренных 22 главой УК РФ некоторых институтов Общей части уголовного права (соучастия, неоконченного преступления).

9. Общая характеристика преступлений должностных лиц, совершаемых в сфере экономики.

10. Понятие коррупции и субъектов коррупционных преступлений.

11. Особенности квалификации взяточничества (ст. ст. 290, 291 УК РФ)

12. Квалификация преступлений должностных лиц, посягающие на установленный порядок осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности (ст. ст. 169 и 170 УК РФ).

13. Влияние на квалификацию преступлений должностных лиц, совершаемых в сфере экономики, институтов общей части уголовного права.

14. Особенности квалификации преступлений, посягающих на нормальное осуществление предпринимательской деятельности (ст. ст. 171, 172 УК РФ)

15. Уголовно-правовые меры борьбы с незаконным оборотом алкогольной продукции. Особенности квалификации преступления «Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции» (ст. 171<sup>1</sup> УК РФ).

16. Уголовно-правовая характеристика преступлений, связанных с оборотом имущества, приобретенного незаконным путем (ст. ст. 174, 174<sup>1</sup>, 175 УК РФ).

17. Проблемы квалификации преступлений связанных с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции (ст. ст. 178, 179, 180, 183, 184 УК РФ).

18. Квалификация преступлений связанных с банкротством (ст. ст. 195-197 УК РФ)

19. Общая характеристика преступлений против кредитно-денежных и валютных отношений.

20. Уголовно-правовая характеристика преступлений против интересов кредиторов (ст. ст. 176, 177 УК)

21. Квалификация преступлений посягающих на установленный порядок эмиссии ценных бумаг (ст. ст. 185, 185<sup>1</sup>, 185<sup>2</sup>, 185<sup>3</sup>, 185<sup>4</sup> УК РФ)

22. Преступления связанные с незаконными изготовлением или сбытом платежных средств и платежных документов (ст. ст. 186, 187 УК РФ).

23. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов (ст. 187 УК РФ): элементы состава преступления.

24. Особенности квалификации валютных преступлений (ст. ст. 191-193 УК РФ).

25. Общая характеристика налоговых и таможенных преступлений

26. Особенности квалификации налоговых преступлений (ст. ст. 198, 199, 199<sup>1</sup>, 199<sup>2</sup> УК РФ)

27. Проблемы квалификации таможенных преступлений (ст. ст. 189, 190, 194 УК РФ).

28. Общая характеристика преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.

29. Уголовно-правовая характеристика составов преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях, связанных с злоупотреблением и превышением полномочий: злоупотребление полномочиями (ст. 201 УК РФ), злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами (ст. 202 УК РФ), превышение полномочий служащими частных охранных служб (ст. 203 УК РФ).

30. Коммерческий подкуп: анализ элементов состава преступления, предусмотренного ст. 204 УК РФ.

31. Понятие и признаки должностного лица как субъекта коррупционных преступлений

32. Особенности квалификации преступлений, связанных со злоупотреблением и превышением должностных полномочий (ст. ст. 285, 285<sup>1</sup>, 285<sup>2</sup>, 286 УК РФ).

33. Проблемы квалификации взяточничества (ст. ст. 290, 291 УК РФ).

34. Оперативно-разыскные методы выявления экономических преступлений.
35. Взаимодействие следователя и оперативного сотрудника при расследовании экономических преступлений.
36. Применение криминалистического сравнительного анализа как метод выявления и раскрытия экономических преступлений.
37. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности.
38. Осмотр места происшествия по делам экономической направленности.
39. Назначение документальных проверок и ревизий для выявления экономических преступлений
40. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз.
41. Методы выявления и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью
42. Методы выявления и расследования преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью.
43. Методы выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества.
44. Методы выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.
45. Методы выявления и расследования коммерческого подкупа.

### **3.3 Тестовые задания**

#### **А. Тестовые задания для проведения текущего контроля знаний обучающихся**

**1. Для разьяснения возникающих при рассмотрении дела вопросов, требующих специальных познаний в области науки, искусства, техники и ремесла, суд назначает:**

- судью
- переводчика + эксперта
- секретаря судебного заседания

**2. Использование доказательств, полученных с нарушением федерального закона:**

- допускается
- + не допускается
- допускается по постановлению судьи или следователя

**3. Гражданский иск по уголовному делу может быть предъявлен:**

- только на предварительном следствии
- только в ходе предварительного слушания
- только после вынесения приговора
- + в период с момента возбуждения уголовного дела и до окончания судебного следствия при разбирательстве данного уголовного дела в суде первой инстанции

**4. При предъявлении гражданского иска в рамках уголовного дела гражданский истец:**

- + освобождается от уплаты государственной пошлины - госпошлина оплачивается в полном объеме
- госпошлина оплачивается в размере 50 %

**5. Эксперт дает заключение:**

- a) в письменной форме
- b) как в письменной форме, так и в устной форме
- c) в устной форме

**6. Использование доказательств, полученных с нарушением федерального закона:**

- допускается
- + не допускается
- допускается по постановлению судьи или следователя

**7. Для разъяснения возникающих при рассмотрении дела вопросов, требующих специальных познаний в области науки, искусства, техники и ремесла, суд назначает:**

- судью
- переводчика + эксперта
- секретаря судебного заседания

**8. Предметами преступления, предусмотренного ст. 171<sup>1</sup> УК «Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции», не могут быть немаркированные товары и продукция, которые подлежат обязательной маркировке:**

- + марками акцизного сбора;
- + знаками соответствия, защищенными от подделок; - предупредительной маркировкой;
- товарными знаками;
- + специальными марками.

**9. В соответствии со ст. 175 УК уголовной ответственности подлежит лицо, приобретающее или сбывающее имущество, добытое заведомо:**

- + преступным путем; - незаконным путем;
- + любым из перечисленных способов.

**10. Субъектом преступления «Незаконное получение кредита», предусмотренного ст. 176 УК, может выступать:**

- + индивидуальный предприниматель, руководитель организации; - лицо не выполняющее управленческие функции;
- любое физическое вменяемое лицо;
- + юридическое лицо.

**11. Состав незаконного использования товарного знака (ст. 180 УК) будет считаться оконченным, если это деяние:**

- + совершено неоднократно;

- совершено лицом с использованием служебного положения; - совершено из корыстных побуждений;
- + причинило крупный ущерб.

**12. К способам совершения преступления, предусмотренного ст. 183 УК «Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну», относятся:**

- + собирание сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну, путем похищения документов;
- собирание сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну, путем подкупа или угроз;
- собирание сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну, путем анализа опубликованной в открытой печати информации;
- разглашение или использование сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну, с согласия их владельца.

**13. Субъектом преступления, предусмотренного ст. 189 УК «Незаконные экспорт или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники», может быть:**

- + лицо, наделенное правом осуществлять внешнеэкономическую деятельность; - должностное лицо;
- любое физическое вменяемое и достигшее соответствующего возраста лицо;
- все указанные выше лица.

**14. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения не может квалифицироваться по ст. 179 УК в случае, если:**

- потерпевшему угрожают применением насилия, уничтожения или повреждения имущества;
- + это деяние сопряжено с вымогательством;
- потерпевшему угрожают распространением сведений, которые могут причинить существенный вред правам и законным интересам его самого или близких лиц.

**15. Под крупным ущербом, доходом в крупном размере в статьях 185-185<sup>4</sup> УК понимается:**

- + ущерб, доход в сумме, превышающей один миллион рублей;
- ущерб, доход в сумме, превышающей двести пятьдесят тысяч рублей;
- ущерб, доход в сумме, превышающей пятьдесят тысяч рублей;
- ущерб, доход в сумме, превышающей шесть миллионов рублей.

**16. Каким образом осуществляется уголовное преследование за деяния, предусмотренные главой 23 УК:**

- на общих основаниях;
- по заявлению коммерческой организации, если деяния, предусмотренные ст.ст. 201–204 УК, причинили вред интересам исключительно этой организации;
- + на общих основаниях, если деяние, предусмотренное ст.ст. 201–204 УК, причинило вред интересам граждан, других организаций, общества или государства;
- только по заявлению коммерческой организации.

**17. К какому виду относится диспозиция ст. 202 УК «Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами»:**

- простая;
- описатель-  
ная; + блан-  
кетная;
- ссылочная.

**18. По каким признакам необходимо отграничивать ст. 204 УК «Коммерческий подкуп» от ст. 290 УК «Получение взятки» и ст. 291 УК «Дача взятки»:**

- + по объекту и субъекту преступления;
- по предмету посягательства;
- по объекту посягательства;
- по объективной стороне.

**19. При наличии какого условия лицо освобождается от уголовной ответственности за коммерческий подкуп?**

- + если в отношении него имело место вымогательство;
- если денежное вознаграждение передано должностному лицу;
- + если лицо добровольно сообщило о подкупе организации, имеющей право возбуждать уголовное дело;
- если вознаграждение передавалось через посредника.

**20. Действия лица, выступающего посредником в передаче коммерческого подкупа лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации и присваивающего предмет подкупа, следует квалифицировать:**

- + по ч. 5 ст. 33 и ч. 1 ст. 204 УК;
- по ч. 5 ст. 33 и ч. 2 ст. 204 УК;
- по ч. 3 ст. 30 и ч. 1 ст. 204 УК;
- по соответствующей части ст. 159 УК.

**Б. Тестовые задания для проведения промежуточной аттестации обучающихся**

**21. Передача незаконного вознаграждения при коммерческом подкупе, а равно их получение лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, считаются оконченными с момента:**

- принятия получателем всех передаваемых ценностей;
- принятия получателем хотя бы части передаваемых ценностей;
- попытки принятия ценностей;
- + в любом из указанных случаев.

**22. Видовым объектом преступлений против интересов службы в коммерческих**

**и иных организациях являются:**

- интересы государства и личности в сфере экономической деятельности;
- интересы службы в органах государственной власти и органах местного самоуправления;
- + интересы службы в коммерческих и государственных некоммерческих организациях;
- интересы службы в коммерческих организациях.



**23. Непосредственным объектом преступления, предусмотренного ст. 191 УК «Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга», является:**

- отношения собственности;
- + общественные отношения в сфере добычи природных драгоценных металлов и камней;
- финансовая система РФ и монополия государства на некоторые валютные операции;
- все ответы неверные.

**24. В каких из перечисленных действий заключается объективная сторона состава преступления, ответственность за совершение которого предусмотрена в ст. 198 УК «Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица»?**

- непредставление физическими лицами налоговой декларации;
- + непредставление физическими лицами налоговой декларации или иных документов, представление которых в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах является обязательным, совершенное в крупном размере;
- включение в налоговую декларацию или иные документы, представляемые налоговым органам, заведомо ложных сведений, совершенное в крупном размере;
- неуплата соответствующих сумм налоговых платежей, совершенная в крупном размере.

**25. Диспозиция ст. 192 УК РФ предусматривает ответственность за уклонение от обязательной сдачи драгоценных металлов или драгоценных камней на:**

- аффинаж;
- оценку экспертов;
- + соответствующие предприятия по переработке;
- развитие предприятия по добыче.

**26. Предметом преступления, предусмотренного ст. 186 УК «Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг», не являются:**

- поддельные банковские билеты и металлическая монета Центрального банка РФ;
- поддельная иностранная валюта;
- поддельные банковские билеты и металлическая монета в валюте РФ или иностранного государства, вышедшие из обращения;
- + поддельные ценные бумаги в валюте РФ или иностранного государства;
- + грубые подделки банковских билетов, металлической монеты или ценных бумаг в валюте РФ или иностранного государства.

**27. Объективную сторону преступления, предусмотренного ст. 174<sup>1</sup> УК «Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления», составляют:**

- хранение указанных денежных средств или иного имущества по месту проживания виновного лица;
- использование указанных денежных средств или иного имущества для осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности;
- использование указанных денежных средств или иного имущества для приобретения товаров повседневного спроса;
- + совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами или иным имуществом, приобретенными лицом в результате совершения им преступления

(за исключением преступлений, предусмотренных ст.ст. 193, 194, 198, 199, 199<sup>1</sup>, 199<sup>2</sup> УК).

**28. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации (ст. 199 УК) признается совершенным в крупном размере, если сумма налогов и (или) сборов превышает:**

- восемьсот тысяч рублей;
- пятьсот тысяч рублей за период трех финансовых лет подряд при условии, что доля неуплаченных налогов и (или) сборов превышает 10 процентов подлежащих уплате сумм налогов и (или) сборов;
- пятьсот тысяч рублей за период трех финансовых лет подряд при условии, что доля неуплаченных налогов и (или) сборов превышает один миллион пятьсот тысяч рублей;
- + два миллиона рублей за период трех финансовых лет подряд при условии, что доля неуплаченных налогов и (или) сборов превышает 10 процентов подлежащих уплате сумм налогов и (или) сборов, либо превышающая шесть миллионов рублей.

**29. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции (ст. 178 УК) признается оконченным преступлением в случае:**

- причинения значительного материального ущерба;
- + если эти деяния повлекли причинение крупного ущерба гражданам, организациям или государству;
- наступления тяжких последствий;
- обнаружения ущерба.

**30. Субъектом состава преступления, предусмотренного ст. 201 УК «Злоупотребление полномочиями», является лицо:**

- любое выполняющее властные функции;
- действующее в коммерческих или иных организациях, государственных органах, органах местного самоуправления;
- действующее в коммерческих или иных организациях, государственных или муниципальных учреждениях;
- + выполняющее управленческие функции в коммерческих или иных организациях, не являющихся государственными органами, органами местного самоуправления, государственными или муниципальными учреждениями.

**31. В качестве цели преступления, предусмотренного ст. 201 УК «Злоупотребление полномочиями», может выступать:**

- достижение целей деятельности организации;
- + извлечение выгод и преимуществ для себя или других лиц;
- достижение общественно полезного результата;
- любая цель.

**32. Под лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, в статьях главы 23 УК понимается:**

- должностное лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющее функции представителя власти либо выполняющее организационно-распорядительные, административно-хозяйственные функции в государственных органах, органах местного самоуправления, государственных и муниципальных учреждениях;
- + лицо, постоянно, временно либо по специальному полномочию выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные обязанности в

коммерческой организации независимо от формы собственности, а также в некоммерческой организации, не являющейся государственным органом, органом местного самоуправления, государственным или муниципальным учреждением;

- лицо, выполняющее функции единоличного исполнительного органа, члена совета директоров или иного коллегиального исполнительного органа, а также лицо, постоянно, временно либо по специальному полномочию выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в этих организациях;

- государственные служащие и служащие органов местного самоуправления, не относящиеся к числу должностных лиц.

**33. Диспозиция ч. 1 ст. 202 УК «Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами» признает преступлением деяние, совершенное в целях:**

+ извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц, либо нанесения вреда другим лицам;

- достижения корпоративных интересов;

- разглашения информации, полученной в ходе профессиональной деятельности; - уклонения от уплаты налогов.

**34. Предметом коммерческого подкупа (ст. 204 УК) не могут выступать:**

- деньги, ценные бумаги;

- имущество;

- услуги имущественного характера;

+ услуги неимущественного характера.

**35. В каком случае лицо освобождается от уголовной ответственности за преступление, предусмотренное ч. 1 ст. 204 УК «Коммерческий подкуп»:**

+ если в отношении него имело место вымогательство;

- если данное лицо сообщило о подкупе третьим лицам;

- если лицо вручило подкуп поддельными купюрами.

**36. Что из перечисленного ниже является следственным действием:**

+ задержание подозреваемого;

+осмотр места происшествия;

- разъяснение обвиняемому его прав;

+ выемка;

- опрос;

- все указанные ответы правильные.

**37. Вправе ли следователь огласить на допросе свидетеля ранее данные им показания:**

- да, по собственному усмотрению;

+ да, если они существенно противоречат показаниям, данным им позднее; - нет, такие показания оглашению не подлежат.

**38. Основанием для вынесения постановления о привлечении лица в качестве обвиняемого являются:**

- наличие внутреннего убеждения следователя в виновности лица в совершении преступления;

+ достаточные доказательства совершения преступления;

- указание прокурора, руководителя следственного органа или определение суда;

- наличие оперативной информации о виновности лица в совершении преступления;

**39. По делам, по которым предварительное следствие не обязательно, первоначальный срок дознания составляет:**

- 10 суток;
- 15 суток;
- 20 суток;
- + 30 суток.

**40. Производство повторной экспертизы может быть поручено:**

- тому же эксперту;
- + другому эксперту того же экспертного учреждения;
- эксперту другого экспертного учреждения;
- все указанные ответы правильные;
- все указанные ответы неправильные.

**41. При возникновении сомнений в обоснованности заключения эксперта или наличии противоречий в выводах эксперта или экспертов может быть:**

- назначена дополнительная судебная экспертиза;
- + назначена повторная судебная экспертиза;
- произведен допрос эксперта;
- все указанные ответы правильные.

**42. В каком следственном действии обязательно участие специалиста:**

- очная ставка;
- осмотр места происшествия;
- + эксгумация и осмотр трупа;
- освидетельствование, связанное с обнажением освидетельствуемого;
- следственное действие, при производстве которого применяется видео- и/или звукозапись;
- следственный эксперимент;
- все указанные ответы правильные;
- все указанные ответы неправильные.

**43. В каком режиме действует руководитель следственного органа, принимая решение при поступлении к нему оперативно-розыскных материалов для решения вопроса об их реализации?**

- + в режиме уголовно-процессуальной деятельности.
- в режиме оперативно-розыскной деятельности.
- в режиме административно-правовой деятельности.
- режим деятельности не определен.

**44. В какие сроки должно быть исполнено поручение следователя о производстве отдельных следственных действий и оперативно-розыскных мероприятий?**

- 3 суток.
- 5 суток.
- + 10 суток.
- 15 суток.

**45. В каких случаях можно использовать оперативно-розыскную информацию в процессе доказывания?**

- ни в каких случаях, так как она секретная.
- с разрешения начальника органа дознания.
- + после ее проверки процессуальным путем.
- с разрешения прокурора
- с разрешения руководителя следственного органа.

**ОК-4**

**Тип заданий: закрытый**

Что такое профессиональная этика в сфере уголовного судопроизводства?

1. совокупность норм и правил, регулирующих поведение в профессиональной сфере
2. способность выполнять свою работу без ошибок
3. способность работать в команде

**Тип заданий: закрытый**

Какие нормы морали должны соблюдаться при выявлении экономических преступлений?

1. необходимо сохранять конфиденциальность информации
2. необходимо уважать права и свободы граждан
3. необходимо действовать в соответствии с законодательством
4. все ответы правильные

**Тип заданий: закрытый**

Какие правила служебного этикета должны соблюдаться при выявлении экономических преступлений?

1. необходимо своевременно в рамках закона уведомлять руководство о выявленных преступлениях
2. необходимо сохранять документы и материалы по делу в тайне
3. необходимо сотрудничать с следствием

**Тип заданий: закрытый**

Какие меры можно принять для предотвращения экономических преступлений?

1. обучение персонала правилам профессиональной этики и служебного этикета с целью выработки законопослушного поведения
2. осуществлять постоянный контроль за сотрудниками
3. увеличение зарплаты сотрудников
4. все ответы правильные

**Тип заданий: закрытый**

Какие последствия могут возникнуть при нарушении норм морали, профессиональной этики и служебного этикета сотрудниками правоохранительных органов при выявлении экономических преступлений?

1. понижение в должности
2. штраф
3. административный арест
4. дисциплинарное взыскание

**Тип заданий: открытый**

Каким основным законом в первую очередь должно руководствоваться лицо, расследующее экономические преступления?

**Тип заданий: открытый**

В каком процессуальном кодексе содержатся полномочия органов, расследующих экономические преступления?

**Тип заданий: открытый**

Может ли быть использовано в суде доказательство, полученное с нарушением закона?

**Тип заданий: открытый**

В органах МВД РФ есть кодекс профессиональной этики?

**Тип заданий: открытый**

Нравственные переживания лица, которому причинён ущерб преступлением, называются моральный \_\_\_\_\_.

**ПК-24**

**Тип заданий: закрытый**

Кто осуществляет контроль за финансовыми операциями государственных и муниципальных организаций?

1. федеральная налоговая служба
2. министерство обороны
3. российский союз промышленников и предпринимателей
4. федеральное агентство по делам молодежи

**Тип заданий: закрытый**

Какие меры воздействия предусмотрены за совершение преступлений в сфере государственных и муниципальных финансов?

1. уголовное наказание
2. назначение почётной грамоты
3. возложение на должность руководителя организации
4. административная ответственность

**Тип заданий: закрытый**

Какие виды преступлений в сфере государственных и муниципальных финансов наиболее распространены?

1. убийства
2. кражи документов
3. коррупция
4. нарушение ПДД

**Тип заданий: закрытый**

Какие органы осуществляют расследование преступлений в сфере государственных и муниципальных финансов?

1. министерство культуры
2. федеральная служба безопасности
3. следственный комитет Российской Федерации
4. Министерство финансов

**Тип заданий: закрытый**

Какие меры превентивного характера могут быть приняты для предотвращения преступлений в сфере государственных и муниципальных финансов?

1. улучшение контроля за расходованием бюджетных средств

2. отмена уголовной ответственности
3. увеличение размера взятки
4. увеличение количества следователей

**Тип заданий: открытый**

Помимо МВД РФ какой еще орган осуществляет расследование преступлений в сфере государственных и муниципальных финансов? Это \_\_\_\_\_.

**Тип заданий: открытый**

Каким следственным действием изымается бухгалтерская документация? Это \_\_\_\_\_.

**Тип заданий: открытый**

Как называется преступление, связанное с обманом при осуществлении финансовых операций? Это \_\_\_\_\_.

**Тип заданий: открытый**

Какое ведомство отвечает за бухгалтерский учет и отчетность в государственных и муниципальных организациях? Это \_\_\_\_\_.

**Тип заданий: открытый**

Какое ведомство отвечает за координацию деятельности по выявлению и пресечению преступлений в сфере государственных и муниципальных финансов? Это \_\_\_\_\_ России.

Ответ запишите сокращённой аббревиатурой названия данного ведомства.

**ПК-25**

**Тип заданий: закрытый**

Какие основные задачи стоят перед системой внутреннего контроля и аудита?

1. проверка достоверности финансовой отчетности
2. обеспечение эффективности и результативности работы организации
3. выявление и предотвращение экономических преступлений
4. все вышеперечисленное

**Тип заданий: закрытый**

Какие методы применяются для оценки эффективности системы внутреннего контроля и аудита?

1. анализ рисков
2. проверка документации и проведение ревизий
3. анализ отношений с клиентами
4. все вышеперечисленное

**Тип заданий: закрытый**

Какой метод анализа позволяет определить наличие коррупционных схем в организации?

1. анализ управленческой отчетности
2. анализ финансовых показателей
3. анализ схемы документооборота
4. анализ налоговой отчетности

**Тип заданий: закрытый**

Какой метод анализа позволяет определить наличие поддельных документов?

1. анализ банковских выписок
2. анализ документов на складах
3. анализ договоров
4. анализ отчетов по зарплате

**Тип заданий: закрытый**

Какой вид информации может использоваться для выявления преступлений в сфере экономической деятельности?

1. информация о личных связях руководителей
2. информация о доходах и расходах организации
3. информация о рыночной конъюнктуре
4. информация о прогнозах развития отрасли

**Тип заданий: закрытый**

Какие виды преступлений могут быть выявлены при оценке эффективности систем внутреннего контроля и аудита?

1. кража и мошенничество
2. нарушение трудовых прав работников
3. нарушение санитарных норм и правил
4. нарушение правил техники безопасности

**Тип заданий: закрытый**

Что является целью оценки эффективности систем внутреннего контроля и аудита с целью выявления экономических преступлений?

1. выработка рекомендаций по улучшению финансовой деятельности
2. выявление нарушений законодательства в области финансовой деятельности
3. выявление нарушений санитарно-гигиенических норм
4. повышение качества продукции и услуг

**Тип заданий: закрытый**

Какой вид ревизии является наиболее эффективным для выявления экономических преступлений?

1. внутренняя ревизия
2. внешняя ревизия
3. налоговая ревизия
4. оперативная ревизия

**Тип заданий: закрытый**

Какие задачи решает ревизия для выявления экономических преступлений?

1. определение факта преступления
2. определение суммы ущерба
3. определение мотивов и причин совершения преступления
4. все вышеперечисленные задачи

**Тип заданий: закрытый**

Какие документы являются основными объектами ревизии в отношении выявления экономических преступлений?

1. устав организации
2. финансовая отчетность
3. договоры и контракты
4. все вышеперечисленные документы



**Тип заданий: открытый**

Какие документы используются в процессе ревизии для выявления экономических преступлений? Это \_\_\_\_\_ документы.

**Тип заданий: открытый**

\_\_\_\_\_ БЭП назначает ревизии и проверки для выявления экономических преступлений.

**Тип заданий: открытый**

Факт \_\_\_\_\_ должен быть установлен в результате документальной проверки, чтобы можно было говорить о наличии экономического преступления.

**Тип заданий: открытый**

Что определяет система внутреннего контроля и аудита с целью выявления экономических преступлений? Она определяет \_\_\_\_\_.

**Тип заданий: открытый**

Как называется процедура, при которой бухгалтерские документы и операции проверяются экспертом для выявления экономических преступлений? Это \_\_\_\_\_.

**Тип заданий: открытый**

Кто производит бухгалтерскую экспертизу для выявления экономических преступлений? Её производит \_\_\_\_\_.

**ПК-26**

**Тип заданий: закрытый**

Что является целью анализа правоохранительными органами показателей финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов, организаций и учреждений различных форм собственности?

1. определение наличия и размера доходов и расходов
2. выявление преступлений
3. разработка мер по улучшению деятельности
4. получение информации о конкурентах

**Тип заданий: закрытый**

Какой вид анализа показателей финансовой и хозяйственной деятельности является наиболее эффективным для выявления преступлений?

1. вертикальный анализ
2. горизонтальный анализ
3. динамический анализ
4. все виды анализа равнозначны

**Тип заданий: закрытый**

Какой из показателей может свидетельствовать о совершении преступления в сфере финансовой деятельности?

1. рост прибыли
2. увеличение числа сотрудников
3. снижение налоговых платежей
4. появление незаконных выплат или списаний

**Тип заданий: закрытый**

Какая форма собственности наиболее подвержена совершению преступлений в сфере финансовой деятельности?

1. государственная
2. частная
3. смешанная
4. иностранная

**Тип заданий: закрытый**

Какой вид информации может использоваться для выявления преступлений в сфере финансовой деятельности?

1. информация о доходах и расходах организации
2. информация о личных связях руководителей
3. информация о рыночной конъюнктуре
4. информация о прогнозах развития отрасли

**Тип заданий: закрытый**

Какой вид документов является наиболее важным при проведении анализа финансовой и хозяйственной деятельности организации?

1. договоры
2. финансовая отчетность
3. служебные записки
4. письма

**Тип заданий: закрытый**

Что такое «анализ финансовых показателей» при выявлении преступлений?

1. оценка производительности компании или государства
2. исследование бухгалтерских отчетов
3. изучение кредитной истории компании или государства
4. оценка качества продукции компании или государства

**Тип заданий: открытый**

Какую цель преследует анализ правоохранительными органами показателей финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов, организаций и учреждений различных форм собственности? Цель – \_\_\_\_\_.

**Тип заданий: открытый**

Наличие долгов и задолженностей перед контрагентами в показателях финансовой деятельности могут свидетельствовать о \_\_\_\_\_.

**Тип заданий: открытый**

Как называется преступление, связанное с обманом при осуществлении финансовых операций? Это \_\_\_\_\_.

**Тип заданий: открытый**

Какой вид экономических преступлений связан с незаконным распоряжением средствами организации? Это \_\_\_\_\_.

**Тип заданий: открытый**

Как называется преступление, связанное с использованием в работе поддельных документов? Это \_\_\_\_\_.

### 3.4. Практические задачи

### **Задача 1.**

З., предварительно договорившись с К., создали фирму ООО «Ралли», которую зарегистрировали в законном порядке.

Устав определял сферу деятельности фирмы – торговое посредничество.

С целью получения кредита в коммерческом банке они заключили ряд контрактов, заручились гарантийным письмом известного в Н–ской области предприятия, составили фиктивный бухгалтерский баланс фирмы «Ралли», который заверили поддельной печатью налоговой инспекции, изготовленной по заказу К. мастером–гравером Л.

Имея на руках перечисленные документы, К. и З. предоставили их в банк и, получив кредит на сумму 500 тыс. рублей, присвоили деньги и скрылись.

*Дайте юридическую оценку действиям К. и З.*

### **Задача 2.**

А. и М., зная о том, что многие заводы региона, в котором они проживали, испытывают острую нехватку металла, зарегистрировали в городе Н. две коммерческие организации: «Н–ский металлургический комбинат» и «Н–ский алюминиевый комбинат».

Сознавая, что построить такие комбинаты в городе Н. невозможно, тем не менее, А. и М. под прикрытием зарегистрированных организаций сумели убедить руководителей некоторых предприятий заключить с ними контракты на поставку металла.

Поступившие в качестве предварительной оплаты денежные средства перечислялись на расчетный счет третьей организации и использовались на коммерческие цели, никак не связанные с поставкой металла. При этом А. и М. никаких действий по исполнению обязательств не предпринимали, а полученные средства возвращали после длительного прокручивания их в торговле.

*Дайте юридический анализ ситуации.*

### **Задача 3.**

Зарегистрированному Ф. предприятию для начала коммерческой деятельности были необходимы деньги в сумме 400 тыс. рублей. Пользуясь особыми доверительными отношениями, сложившимися между ним и Г. – управляющим коммерческим банком, путем предоставления технико–экономического обоснования проекта вложения денежных средств, составленного без учета финансовых рисков, Ф. получил у последнего разрешение на получение кредита без обеспечения залогом.

Получив деньги, Ф. совершил неудачную финансовую операцию, в результате чего кредит не был вовремя возвращен банку и встал вопрос о банкротстве предприятия Ф.

*Дайте юридическую оценку ситуации.*

### **Задача 4.**

Б., ранее судимый за вымогательство, из сплава металлов – рандоль, очень похожего на золото, изготавливал ювелирные изделия, на которые наносил пробийные клейма с помощью самодельного аппарата и реализовывал их в последующем под видом золотых через свою знакомую А., знавшую о том, что ювелирные изделия поддельны.

*Дайте квалификацию действиям Б. и А.*

### **Задача 5.**

Т., П., М., имея лицензию на реализацию горюче–смазочных материалов, решили получить доход следующим образом. Закупив промышленное масло, используемое в промышленности для смазки станков, они разлили его в пластмассовые пятилитровые емкости, наклеили этикетки с изображением товарного знака фирмы «Лукойл» и продавали под видом моторного. Таким образом, указанными лицами было реализовано 300 канистр масла на общую сумму 280 тыс. рублей.

*Дайте юридический анализ ситуации.*

### **Задача 6.**

Д. и Ч. на денежные купюры номиналом 10 долларов США рядом с числовым обозначением достоинства денежного знака приклеивали цифры «0», вырезанные из настоящих десятидолларовых купюр. Таким образом их номинал формально увеличивался в 10 раз. Изготовленные денежные знаки сбывались Д. и Ч. на вокзалах и аэропортах в вечернее время лицам, имеющим отдаленное представление о реквизитах валюты США.

*Дайте правовую оценку ситуации.*

### **Задача 7.**

Директор ЗАО «Факел» Т. решил завладеть денежными средствами, полученными в результате крупной финансовой сделки, совершенной предприятием. Путем многочисленных манипуляций указанные средства были перечислены на счет третьей фирмы, после чего обналичены и присвоены Т.

С целью маскировки совершенного хищения Т. подговорил М. – рабочего ЗАО за вознаграждение в сумме 1 тыс. долларов США поджечь склад с материальными ценностями, принадлежащими ЗАО «Факел», и таким образом списать похищенную сумму на счет убытков от пожара.

В результате совершенных действий предприятие не смогло вернуть полученный ранее в коммерческом банке кредит и впоследствии было объявлено банкротом.

*Дайте правовой анализ ситуации.*

### **Задача 8.**

К., зарегистрированный в качестве индивидуального предпринимателя, занимался пергоном из Германии и последующей продажей на территории России автомобилей.

В очередной раз отправившись в Германию, купив там за 6 тыс. долларов США автомобиль «Мерседес» и пригнав его в г. Калининград, он был встречен группой молодых людей в составе Л., М., Г. и П., которые ненавязчиво предложили К. продать им машину за те же 6 тыс. долларов США. К. отказался, мотивируя это тем, что зарабатывает себе на жизнь пригоном автомобилей и не может продать «Мерседес» за ту цену, за которую он приобрел автомобиль в Германии. Тогда вышеупомянутые лица стали угрожать К., что в случае отказа продать машину, он будет жестоко избит, а автомобиль сожгут. После таких «веских» аргументов К. был вынужден совершить сделку купли–продажи автомобиля.

*Квалифицируйте действия Л., М., Г., П.*

### **Задача 9.**

Директор коммерческого предприятия «Оскар» Т. заключил с представителем голландской фирмы «Штальм» Б. договор о поставке металла российской стороной. В соответствии с документами под предметом поставки значился чугун, неофициально же существовала договоренность о продаже голландской стороне стратегически важного сырья – вольфрама.

При прохождении грузом таможенного контроля инспектору Г., осуществлявшему проверку, Т. был передан конверт с 3 тыс. долларов США. Единственным условием, поставленным Т. для получения указанного конверта Г., стало то, что последний заверит сопроводительные документы печатью, указав, что груз в контейнере соответствует заявленному.

Г. принял предложение Т. и контейнер с вольфрамом отправился в Голландию.

*Квалифицируйте действия указанных лиц.*

### **Задача 10.**

Б. – глава фермерского хозяйства – занимался выращиванием и последующей реализацией на продовольственном рынке г. К. сельскохозяйственной продукции. В связи с тем, что Б. не хотел подолгу задерживаться на рынке, он продавал свою продукцию по низкой

цене, при этом продукты были достаточно высокого качества и пользовались спросом у потребителей.

Ю. – оптовому скупщику сельскохозяйственных продуктов, бойкая торговля Б. не давала спокойно жить, потому что Б. создавал конкуренцию и постоянно отбивал у него покупателей.

Однажды Ю. подошел к Б. и предложил ему поднять цену на свой товар и не сбивать ранее установленных на рынке цен. Б. отказался сделать это.

На следующий день Ю. подговорил М., Х. и К., и указанная группа варварски разгромила торговую палатку Б., уничтожая продукцию, привезенную им для продажи, и применяя к Б. физическое насилие, причинив последнему побои.

*Квалифицируйте действия Ю., М., Х. и К.*

### **3.5 Темы контрольных работ**

Не предусмотрены

#### **3.6 Доклад**

1. Понятие экономического преступления, система преступлений в сфере экономики по УК РФ.
2. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.
3. Общая характеристика преступлений должностных лиц, совершаемых в сфере экономики.
4. Особенности квалификации взяточничества (ст. ст. 290, 291 УК РФ).
5. Уголовно-правовые меры борьбы с незаконным оборотом алкогольной продукции.
6. Особенности квалификации преступления «Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции» (ст. 1711 УК РФ).
7. Уголовно-правовая характеристика преступлений, связанных с оборотом имущества, приобретенного незаконным путем (ст. ст. 174, 1741, 175 УК РФ).
8. Проблемы квалификации преступлений связанных с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции (ст. 178, 179, 180, 183, 184 УК РФ).
9. Квалификация преступлений связанных с банкротством (ст. 195-197 УК РФ)
10. Оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений.
11. Осмотр места происшествия по делам экономической направленности .
12. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз

#### **3.7. Коллоквиум**

Не предусмотрен

### **3.8. Вопросы для устного опроса**

1. Расскажите о понятии и видах преступлений в сфере экономической деятельности
2. Каковы оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений?
3. Что представляет криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений

4. Каковы первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности?
5. Перечислите особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений
6. Опишите выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью
7. Проанализируйте выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью
8. Охарактеризуйте особенности выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества
9. Опишите особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг
10. Каковы особенности выявления и расследования коммерческого подкупа?

#### **4. Методические материалы, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

##### **4.1 Положение о формах, периодичности и порядке проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся:**

Положение о текущем контроле успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся П ВГАУ 1.1.01 – 2017,

Положение о фонде оценочных средств П ВГАУ 1.1.13 – 2016

#### 4.2 Методические указания по проведению текущего контроля

1.	Сроки проведения текущего контроля	На лекциях и практических занятиях
2.	Место и время проведения текущего контроля	В учебной аудитории в течение лекции
3.	Требования к техническому оснащению аудитории	В соответствии с ОП ВО и рабочей программой
4.	Ф.И.О. преподавателя (ей), проводящих процедуру контроля	Дутов Ю.И., Зубкова А.В.
5.	Вид и форма заданий	Собеседование, письменные работы
6.	Время для выполнения заданий	в течение занятия
7.	Возможность использования дополнительных материалов.	Обучающийся может пользоваться дополнительными материалами
8.	Ф.И.О. преподавателя, обрабатывающих результаты	Дутов Ю.И., Зубкова А.В.
9.	Методы оценки результатов	Экспертный
10.	Предъявление результатов	Оценка выставляется в журнал и доводится до сведения обучающихся в конце занятия
11.	Апелляция результатов	В порядке, установленном нормативными документами, регуливающими образовательный процесс в Воронежском ГАУ

#### 4.3 Ключи (ответы) к контрольным заданиям, материалам, необходимым для оценки знаний

Правильные ответы отмечены в пункте 3.3. Тесты знаком «+»

**Рецензент:** главный советник отдела информационной безопасности правительства Воронежской области Ряполов К.Я.