

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Ушвицкий Лев Иванович

Должность: и.о. директора Института экономики и управления

Дата подписания: 28.05.2026 11:36:12

Уникальный программный ключ:

46f7031a7046958ffdb4e91f81e17726531a25a8

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное автономное образовательное учреждение

высшего образования

«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

УТВЕРЖДАЮ

Директор института экономики и
управления

д-р экон. наук, профессор

Ушвицкий Л. И.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

«Финансовая безопасность и технологии расследований экономических преступлений»

Направление

Направленность (профиль)

Год начала обучения

Форма обучения

Реализуется в семестре

38.04.01 Экономика

Экономическая безопасность и
управление рисками

2026

очная

2

Введение

Назначение: Фонд оценочных средств предназначен для проведения текущего контроля знаний и промежуточной аттестации по дисциплине «Финансовая безопасность и технологии расследований экономических преступлений» студентов, обучающихся по направлению подготовки 38.04.01 Экономика (направленность (профиль) «Экономическая безопасность и управление рисками») очная форма обучения.

1. ФОС является приложением к программе дисциплины «Финансовая безопасность и технологии расследований экономических преступлений»

2. Разработчик: Подколзина И.М., доцент кафедры экономической безопасности и аудита

3. Проведена экспертиза ФОС.

Члены экспертной группы:

Председатель Куш Е.Н. - председатель УМК института экономики и управления.

Члены комиссии:

Пучкова Е. Е. - член УМК института экономики и управления, и.о. замдиректора по учебной работе;

Мезенцева Е.С. - член УМК института экономики и управления, доцент кафедры экономической безопасности и аудита

Главный специалист отдела внутреннего аудита ООО «Газпром Газораспределение Ставрополь» И.Н. Бабич

Экспертное заключение: фонд оценочных средств соответствует образовательной программе по направлению подготовки 38.04.01 «Экономика» направленность (профиль) «Экономическая безопасность и управление рисками» и рекомендуется для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации студентов.

19 мая 2026 г.

5. Срок действия ФОС определяется сроком реализации образовательной программы.

1. Описание критериев оценивания компетенции на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Компетенция(ии), индикатор(ы)	Уровни сформированности компетенции(ий)			
	Минимальный уровень не достигнут (Неудовлетворительно) 2 балла	Минимальный уровень (удовлетворительно) 3 балла	Средний уровень (хорошо) 4 балла	
ПК-3 Способность разрабатывать систему управления рисками, проводить экспертизу существующих методов контролировать, консультировать и предлагать корректирующие мероприятия в целях повышения эффективности хозяйствующего субъекта				
<i>Результаты обучения:</i> Выполняет профессиональные задачи, выбирая методы управления финансово-экономическими рисками с целью обеспечения финансовой безопасности на всех ее уровнях ИД-2 ПК-3	Не применяет знания о методах управления финансово-экономическими рисками с целью обеспечения финансовой безопасности на всех ее уровнях	Имеются пробелы в знаниях и сложности в выборе методов управления финансово-экономическими рисками с целью обеспечения финансовой безопасности на всех ее уровнях	Знает на среднем уровне методы управления финансово-экономическими рисками с целью обеспечения финансовой безопасности на всех ее уровнях	Умело применяет знания и навыки в выборе методов управления финансово-экономическими рисками с целью обеспечения финансовой безопасности на всех ее уровнях
ПК-6 Способность формировать управленческие решения по вопросам обеспечения экономической безопасности на предприятии				
<i>Результаты обучения:</i> Ориентируясь в нормативно-правовом пространстве, применять специальные знания в выявлении, раскрытии и расследовании экономических преступлений, в том числе коррупционных проявлениях ИД-4 ПК-6	Не ориентируется в нормативно-правовом пространстве, что вызывает сложности в применении специальных знаний в выявлении, раскрытии и расследовании экономических преступлений, в том числе коррупционных проявлениях	Слабо ориентируется в нормативно-правовом пространстве, что вызывает сложности в применении специальных знаний в выявлении, раскрытии и расследовании экономических преступлений, в том числе коррупционных проявлениях	Ориентируется в нормативно-правовом пространстве, однако имеются незначительные сложности в применении специальных знаний в выявлении, раскрытии и расследовании экономических преступлений, в том числе коррупционных проявлениях	Умело ориентируется в нормативно-правовом пространстве, применяет специальные знания в выявлении, раскрытии и расследовании экономических преступлений, в том числе коррупционных проявлениях

Промежуточная аттестация проводится в форме зачета.

Описание шкал оценивания

Результаты обучения по дисциплине «Финансовая безопасность и технологии расследований экономических преступлений», соотнесенные с индикаторами достижения компетенций ПК-3, ПК-6, оцениваются по пятибалльной системе: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно» и «неудовлетворительно».

Для получения зачета необходимо пройти мероприятия текущего контроля успеваемости в семестре на оценку не ниже «удовлетворительно».

Оценивание уровня сформированности компетенции по дисциплине осуществляется на основе «Положения о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по образовательным программам высшего образования - программам бакалавриата, программам специалитета, программам

магистратуры - в Федеральном государственном автономном образовательном учреждении высшего образования «Северо-Кавказский федеральный университет» в актуальной редакции.

Критерии выставления оценок

Оценка «отлично» выставляется студенту, если он глубоко и прочно усвоил программный материал, исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно его излагает, умеет тесно увязывать теорию с практикой, свободно справляется с вопросами и другими видами применения знаний, причем не затрудняется с ответом при видоизменении заданий, использует в ответе материал монографической литературы, правильно обосновывает принятое решение, владеет разносторонними навыками и приемами при ответе на практикоориентированные вопросы, принимает правильные управленческие решения, владеет навыками и приемами решения практических задач, выполняет тестовые задания на 100 процентов. Результаты обучения по дисциплине в рамках освоения компетенции ПК-3, ПК-6 достигнуты на высоком уровне.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если он твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос, правильно применяет теоретические положения при решении практических вопросов, владеет необходимыми навыками и приемами ответов на них, правильно применяет теоретические положения при решении практических задач, владеет необходимыми навыками и приемами их выполнения, выполняет тестовые задания на 70 процентов. Результаты обучения по дисциплине в рамках освоения компетенции ПК-3, ПК-6 достигнуты на хорошем уровне.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если он имеет знания только основного материала, но не усвоил его деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения логической последовательности в изложении программного материала, испытывает затруднения при ответе на вопросы и при выполнении практических заданий и решении кейс-задач, выполняет тестовые задания на 50 процентов. Результаты обучения по дисциплине в рамках освоения компетенции ПК-3, ПК-6 достигнуты на базовом уровне.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если он не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями отвечает на вопросы, допускает существенные ошибки при решении заданий практического уровня, выполняет тестовые задания на 49 процентов и ниже. Результаты обучения по дисциплине в рамках освоения компетенций ПК-3, ПК-6 не достигнуты.

2. Оценочные средства для проверки уровня сформированности компетенций

Номер задания	Правильный ответ	Содержание оценочного средства	Компетенция
		Семестр 2	
		Тестовые задания	
1.	а)	Основания классификации частных криминалистических методик: а) по отношению к уголовному закону, по уровню конкретизации, по объему, по видам преступления, по форме б) по отношению к процессу доказывания, по уровню разработанности, по видам преступления, по длительности применения в) по отношению к ситуациям расследования, по области применения, по практической значимости г) по отношению к этапам расследования, по уровню применения, по взаимосвязанности по субъекту применения, по области применения, по объему применения, по этапам применения	ПК-3
2.	г)	На какие уровни конкретизации делятся методики: а) общие, частные б) простые, особенные в) полные, сокращенные г) одноступенчатые, двухступенчатые, многоступенчатые типичные, видовые	ПК-3
3.	г)	Объектами предупреждения экономических преступлений являются: а) причины, условия и факторы преступности; б) личность преступника; в) причины и условия конкретного преступления; г) все вышесказанное	ПК-3
4.	в)	К преступлениям в сфере экономической деятельности относятся: а) квартирные кражи; б) грабежи; в) налоговые преступления	ПК-3

5.	а)	Преступления в сфере экономической деятельности содержатся: Варианты ответов: а) только в Уголовном кодексе б) в уголовном и уголовно-процессуальном законодательстве в) в административном законодательстве	ПК-6
6.	б,в)	Кто является субъектом неформального сектора экономики? а) коррумпированные представители органов власти и управления; б) коммерсанты; в) мелкие и средние бизнесмены; г) мелкие и средние государственные служащие.	ПК-3
7.	в)	В чем проявляется влияние криминальной экономической деятельности на бюджетно-налоговую сферу экономики? а) несправедливое распределение налоговой нагрузки; б) сокращение бюджетных расходов, недофинансирование бюджетных программ; в) все вышеперечисленное; г) ничего из вышеперечисленного.	ПК-3
8.	в)	Основные цели отмывания денег, полученных преступным путем: а) сокрытие источника происхождения денежных средств; б) сокрытие принадлежности фондов денежных средств; в) сокрытие планов использования денежных средств, полученных преступным путем; г) все перечисленное.	ПК-3
9.	в)	Какие из указанных ниже элементов относятся к криминальной экономике: а) сфера нелегальной (неформальной – в терминологии СНС-93) занятости; б) сфера нелегального бизнеса, связанного с производством, реализацией и потреблением запрещенных товаров и услуг, при котором имеет место трудовой процесс, а выпускаемые товары и услуги имеют эффективный рыночный спрос. в) сфера уголовного промысла, в рамках которой криминальные доходы извлекаются на базе систематического совершения традиционных общеуголовных преступлений (профессиональная преступность)	ПК-6
10.	б,в)	К числу специальных экономико-правовых методов не относятся: а) метод экономического анализа; б) метод бухгалтерского анализа; в) метод документального анализа;	ПК-3

		г) метод расхождений.	
11.	в)	Метод сравнения доходов и расходов является: а) прямым методом специальных индикаторов; б) косвенным методом специальных индикаторов; в) разновидностью метода товарных потоков; г) методом открытой проверки.	ПК-3
12.	в)	В чем проявляется влияние криминальной экономической деятельности на бюджетно-налоговую сферу экономики: а) несправедливое распределение налоговой нагрузки; б) сокращение бюджетных расходов, недофинансирование государственных программ; в) все перечисленное	ПК-6
13.	в)	Действующим российским законодательством предусмотрена уголовная ответственность за следующие деяния в сфере налогообложения: а) уклонение физического лица от уплаты налога; б) уклонение физического лица от уплаты страхового взноса в государственные внебюджетные фонды; в) уклонение от уплаты налога и страхового взноса в государственные внебюджетные фонды с организаций.	ПК-6
14.	в)	Субъектом воспрепятствования законной предпринимательской или иной деятельности является: а) дееспособное лицо б) общий субъект в) должностное лицо	ПК-3
15.	а)	Социально расслоение как причина экономической преступности по своему характеру является: а) социально-экономической б) организационно-технической в) правовой	ПК-6
16.	в)	Коэффициент, показывающий сопоставление доходов 10% самых богатых и 10% самых бедных слоев населения: Варианты ответов: а) Коэффициент раскрываемости преступлений б) Коэффициент преступности в) Децильный коэффициент	ПК-3
17.	в)	К экономическим причинам развития теневой экономики можно отнести:	ПК-6

		а) несовершенство механизма координации по борьбе с экономической преступностью; б) низкий уровень жизни населения, что способствует развитию скрытых видов экономической деятельности; в) несовершенство процесса приватизации; г) все вышеперечисленное.	
18.	г)	К позитивным функциям теневой экономики относят: а) сглаживание перепадов в экономической конъюнктуре при помощи перераспределения ресурсов между легальной и теневой экономикой; б) формирование негосударственной финансовой базы для решения социальных задач; в) смягчение нежелательных социальных противоречий; г) все вышеперечисленное.	ПК-3
19.	а,б)	Основные подходы к исследованию теневой экономики: а) экономический; б) правовой; в) исторический; г) информационный.	ПК-6
		Вопросы для собеседования	
20.		Теоретические основы финансовой безопасности территорий.	ПК-3
21.		Финансовая безопасность как ключевая составляющая национальной безопасности страны.	ПК-3
22.		Основные задачи исследования финансовой безопасности территорий.	ПК-3
23.		Типология финансовой безопасности России	ПК-3
24.		Финансовая безопасность и устойчивость развития.	ПК-6
25.		Система органов, контролирующих финансовую безопасность страны	ПК-3
26.		Понятие , характеристика и классификация экономических и финансовых преступлений	ПК-3
27.		Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений	ПК-6
28.		Преступления в экономической сфере	ПК-3
29.		Преступления в финансовой сфере	ПК-3
30.		Незаконный вывоз капитала	ПК-6
31.		Понятие следственной ситуации	ПК-3
32.		Анализ и оценка следственной ситуации для обоснования выбора тактических компонентов и приемов воздействия на ситуацию	ПК-6
33.		Факторы, оказывающие влияние на формирование следственной ситуации: объективные и	ПК-3

		субъективные	
34.		Виды следственных ситуаций: простые (бесконфликтные) ситуации; сложные ситуации; проблемная ситуация; конфликтная ситуация; типичная ситуация; конкретная ситуация.	ПК-6
35.		Тактическое решение: значение и требования, предъявляемые им	ПК-3
36.		Обстоятельства, подлежащие установлению	ПК-6
37.		Общие положения выявления и расследования преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью	ПК-6
38.		Обстоятельства, подлежащие установлению	ПК-3
39.		Общие положения выявления и расследования преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью	ПК-3
40.		Понятие, сущность и структура автоматизированных систем финансово-экономических расследований	ПК-6
41.		Информационно-аналитическое и программно-технологическое обеспечение автоматизированных систем финансово-экономических расследований	ПК-3
42.		Безопасность автоматизированных систем финансово-экономических расследований	ПК-3
43.		Понятие, общая характеристика и виды преступлений в сфере экономики.	ПК-6
44.		Система преступлений в сфере экономики, их объект.	ПК-3
45.		Понятие и характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.	ПК-3
46.		Невозвращение на территорию Российской Федерации культурных ценностей (ст. 190 УК).	ПК-6
47.		Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191 УК).	ПК-6
48.		Объект преступлений в сфере экономической деятельности.	ПК-3
49.		Классификация преступлений в сфере экономической деятельности	ПК-6
50.		Основание криминализации и декриминализации преступлений в сфере экономики	ПК-3
51.		Дифференциация и индивидуализация уголовной ответственности за преступления в сфере экономической деятельности	ПК-6
52.		Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности (ст. 169 УК)	ПК-3
53.		Понятие, общая характеристика и виды преступлений в финансово-кредитной сфере	ПК-3
54.		Система преступлений в финансово-кредитной сфере.	ПК-6
55.		Понятие и характеристика преступлений в сфере экономической деятельности	ПК-6
56.		Невозвращение на территорию Российской Федерации культурных ценностей (ст. 190 УК).	ПК-3
57.		Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191	ПК-3

		УК).																																											
58.		Объект преступлений в сфере экономической деятельности.	ПК-3																																										
59.		Классификация преступлений в сфере экономической деятельности.	ПК-3																																										
60.		Основание криминализации и декриминализации преступлений в сфере экономики.	ПК-3																																										
61.		Дифференциация и индивидуализация уголовной ответственности за преступления в сфере экономической деятельности.	ПК-6																																										
62.		Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности (ст. 169 УК).	ПК-3																																										
63.		Регистрация незаконных сделок с землей (ст. 170 УК).	ПК-6																																										
64.		Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета (ст. 170.1. УК).	ПК-6																																										
65.		Незаконное предпринимательство (ст. 171 УК).	ПК-3																																										
66.		Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации (ст. 171.1. УК).	ПК-3																																										
67.		Незаконные организация и проведение азартных игр (ст. 171.2 УК)	ПК-3																																										
68.																																													
		Практические задачи																																											
69.		Заполните таблицу 1. Оцените динамику представленных показателей и сделайте вывод о валютной ликвидности РФ. Таблица 1 Международные резервы и внешний долг РФ	ПК-3																																										
		<table><tr><th rowspan="2">Дата</th><th rowspan="2">Международные резервы всего, млн долл.</th><th colspan="2">в том числе</th><th rowspan="2">Внешний долг, млн долл.</th></tr><tr><th>валютные резервы.</th><th>монетарное золото</th></tr><tr><td>01.01.2010</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>01.01.2011</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>01.01.2012</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>01.01.2013</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>01.01.2014</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>01.01.2015</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>01.01.2016</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Дата	Международные резервы всего, млн долл.	в том числе		Внешний долг, млн долл.	валютные резервы.	монетарное золото	01.01.2010					01.01.2011					01.01.2012					01.01.2013					01.01.2014					01.01.2015					01.01.2016					
		Дата			Международные резервы всего, млн долл.	в том числе		Внешний долг, млн долл.																																					
			валютные резервы.	монетарное золото																																									
		01.01.2010																																											
		01.01.2011																																											
		01.01.2012																																											
		01.01.2013																																											
		01.01.2014																																											
		01.01.2015																																											
01.01.2016																																													

[illegible]

72.		Показатели, характеризующие внешнюю торговлю: экспорт товаров, импорт товаров, сальдо торгового баланса. Заполните таблицу и сделайте соответствующие выводы, оценив динамику представленных показателей. Таблица - Внешняя торговля РФ <table><tr><td>Годы</td><td>Экспорт, млрд руб.</td><td>Импорт, млрд руб.</td><td>Сальдо торгового баланса, млрд руб.</td></tr><tr><td>2016г.</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2017 г.</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2018 г.</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2019 г.</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2020 г.</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Годы	Экспорт, млрд руб.	Импорт, млрд руб.	Сальдо торгового баланса, млрд руб.	2016г.				2017 г.				2018 г.				2019 г.				2020 г.				ПК-3																								
Годы	Экспорт, млрд руб.	Импорт, млрд руб.	Сальдо торгового баланса, млрд руб.																																																
2016г.																																																			
2017 г.																																																			
2018 г.																																																			
2019 г.																																																			
2020 г.																																																			
73.		Заполните таблицу и сделайте выводы об уровне финансовой безопасности РФ. Какие показатели, по вашему мнению, следует дополнительно включить в таблицу? Таблица - Показатели, характеризующие степень развития финансовой системы государства (уровень финансовой безопасности) <table><tr><td>Показатели</td><td>2016 г.</td><td>2017 г.</td><td>2018 г.</td><td>2019 г.</td><td>2020 г.</td></tr><tr><td><i>1</i></td><td><i>2</i></td><td><i>3</i></td><td><i>4</i></td><td><i>5</i></td><td><i>6</i></td></tr><tr><td>Дефицит (профицит) федерального бюджета</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Ставка рефинансирования ЦБ РФ</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Международные резервы РФ</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Объем и динамика денежной массы (агрегат M2)</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Соотношение денежной массы (M2) и ВВП</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Курс рубля по отношению к доллару США и евро</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Показатели	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	Дефицит (профицит) федерального бюджета						Ставка рефинансирования ЦБ РФ						Международные резервы РФ						Объем и динамика денежной массы (агрегат M2)						Соотношение денежной массы (M2) и ВВП						Курс рубля по отношению к доллару США и евро						ПК-6
Показатели	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.																																														
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>																																														
Дефицит (профицит) федерального бюджета																																																			
Ставка рефинансирования ЦБ РФ																																																			
Международные резервы РФ																																																			
Объем и динамика денежной массы (агрегат M2)																																																			
Соотношение денежной массы (M2) и ВВП																																																			
Курс рубля по отношению к доллару США и евро																																																			

		Индекс потребительских цен (инфляция)					
		Объем и динамика обслуживания внешнего долга					
		Объем и динамика обслуживания формирования и использование средств стабилизационного фонда внутреннего долга					
		Внешняя торговля (экспорт/импорт товаров, торговый баланс)					
		Платежный баланс (объемы ввоза/вывоза капитала частными и физическими лицами)					
		Количество организаций кредитно-банковской сферы					
		Объем предоставленных кредитов и задолженность по предоставленным кредитам (в том числе просроченная задолженность)					
		Основные индексы Московской биржи (индекс ММВБ и индекс РТС).					
		Источник: «Бюллетень банковской статистики», «Вестник Банка России», «Социально- экономическое положение России», бюллетень «Статистическое					

		обозрение», других изданиях Росстата, а также в статистическом издании МВФ «International Financial Statistics».	
74.		Федоров, работая в мэрии старшим инспектором отдела по земельным ресурсам, при регистрации сделок с землей за незаконное вознаграждение от заинтересованных лиц неоднократно занижал размер платежей за землю. Квалифицируйте действия Федорова	ПК-3
75.		Петров, Борисов и Григорьев для государственной регистрации создаваемого ими предприятия представили в налоговый орган соответствующие документы, в том числе заявление учредителей, решение о создании предприятия, протокол учредительного собрания, свидетельство об уплате государственной пошлины. Начальник отдела Войнович отказал им в регистрации по мотивам нецелесообразности создания данного предприятия. Подлежит ли Войнович уголовной ответственности?	ПК-3
76.		Ввиду отказа в выдаче лицензии на аудит Нуждин обратился с иском в суд, который признал отказ необоснованным. Не теряя времени, Нуждин уже до получения лицензии развил бурную деятельность, заключая договоры на аудиторские проверки, комплектуя штаты и оказывая аудиторские услуги. Может ли Нуждин подлежать уголовной ответственности?	ПК-3
77.		Козаченко, Копылова и Трушина зарегистрировали общество с ограниченной ответственностью «Кристина», купили специальное оборудование для производства пирожных и тортов. Договорившись о реализации своей выпечки через сеть киосков и лотков, кондитеры Козаченко, Копылова и Трушина в течение года получили прибыль на сумму 260 тыс. руб. Проведенная экспертиза показала, что пирожные и торты по качеству и стандартам соответствовали необходимым требованиям. Но было выявлено, что лицензии на производство продуктов питания у кондитеров не было. Квалифицируйте содеянное.	ПК-6
78.		Коммерческий банк «Развитие» нарушил нормативы между размером уставного капитала и привлеченными средствами, между привлеченными средствами и общим объемом выданных фирмам, учреждениям, а также частным лицам ссуд. В результате двум крупным клиентам банка был причинен ущерб. Строительная компания, «Стройинвест» в указанный договором срок не смогла снять депозит на сумму в размере 100 тыс. евро, вследствие чего не заключила выгодный контракт на возведение нежилого объекта. Производственно-коммерческая фирма «Альтаир», имевшая на расчетном счете сумму 270 тыс. евро и давшая указание банку о перечислении половины этой суммы своему партнеру для закупки продукции, узнала, что денежные средства не были вовремя отправлены, сделка не состоялась и «Альтаир» не смог получить даже минимальную прибыль от сделки, равную 7 тыс. евро. Квалифицируйте содеянное.	ПК-3
79.		Петрова, 33 года, получила в наследство от бабушки двухкомнатную квартиру. Вместе со своей	ПК-6

		семьей (муж и двое малолетних детей) она проживала в квартире мужа и в жилье не нуждалась. В связи с этим совместно с мужем она приняла решение сдать квартиру и заключила договор найма жилого помещения. В течение трех лет она получала доход в 20 тыс. рублей ежемесячно. В качестве индивидуального предпринимателя зарегистрирована не была, налоги не платила. Квалифицируйте содеянное.	
80.		ОАО Коммерческий банк «Траст» помимо банковской деятельности, занимался куплей-продажей недвижимости. Правомерны ли действия банка?	ПК-3
81.		Костров и Соленов совершили кражу магнитофона, телевизор и компьютера. Они сдали эти вещи в частный комиссионный магазин, принадлежащий Узловому. Поняв, что вещи украденные, Узловым назначил за них низкую цену, но сказал, что и впредь согласен покупать подобные изделия на таких условиях. После этого Костров, Соленов и их соучастник по кражам Серов несколько раз приносил Узловому краденное имущество, и он покупал его.	ПК-3
82.		Квалифицируйте действия виновных. Шимановский, Юффа и Курочкин создали акционерное общество «Нортон» и сняли в аренду складское помещение площадью 140 кв. м, дав рекламу в газете о приеме груза на хранение по договорным расценкам. Фирма «Партнер», занимавшаяся торговлей оргтехникой, бытовой и телевидеоаппаратурой, заключила с «Нортоном» договор о сдаче на хранение товаров, разгрузила на склад два контейнера с техникой на общую сумму 320 тыс. долл. США. На следующий день представители «Партнера» нашли склад пустым. По указанному в договоре юридическому адресу «Нортон» не оказалось, а домашние адреса учредителей оказались фальшивыми.	ПК-6
83.		Квалифицируйте действия виновных Корнилов, занимая ответственную должность в областной администрации, злоупотребляя должностными полномочиями, неоднократно получал взятки от разных лиц. Когда преступно нажитых денег оказалось чуть более 1,5 млн руб., Корнилов попросил своего родного брата приобрести на эти деньги для него квартиру, что брат и сделал.	ПК-6
84.		Квалифицируйте действия виновных Мясников, зная, что рабочие с рыбозавода постоянно выносят рыбу из семейства осетровых, два дня подряд приходил к проходной и приобрел у Томилина 5 кг, а у Власова 7 кг рыбы по цене в два раза ниже коммерческой. Квалифицируйте содеянное	ПК-6
85.		ООО «Крейсер» застраховало в АО страховое общество «Квант» груз, закупленный в Тайланде и следующий в Россию морским путем на страховую сумму 50000 долларов США, уплатив страховой взнос 10000 рублей. Договор и страховой полис страховая компания выдала Обществу. Через один месяц после этого ООО «Крейсер» представило в страховую компанию документы, подтверждающие наступление страхового случая: гибель груза во время шторма. В числе прочих были представлены следующие документы: о приеме груза на корабль, рапорт капитана о шторме и гибели груза,	ПК-3

		заклучение порта приписки судна о гибели груза. Документы были представлены на тайском языке с переводом на английский и русский. Страховая выплата была произведена. В последствии служба безопасности страховой компании установила, что документы фальшивые и страхового случая не наступало. В прокуратуру направлено заявление о возбуждении уголовного дела. 1. Составьте план доследственной проверки. 2. Составьте запросы об истребовании всех необходимых документов. 3. Составьте отдельное поручение полиции Тайланда.	
86.		Воронов, получив в наследство родительский дом, реконструировал его, произведя материальные затраты. По сговору с директором страховой компании «Класс» застраховал этот дом, превысив по фальшивым документам его стоимость. Позднее он организовал поджог дома, получил страховую выплату, которой поделился с директором страховой компании. При проведении общей проверки отказных материалов по пожарам прокуратурой обнаружены признаки поджога, возбуждено уголовное дело. 1. Составьте план расследования уголовного дела. 2. Составьте постановление о выемке документов в страховой компании и у Воронова. 3. Составьте постановление о назначении криминалистической экспертизы документов.	ПК-3
87.		Иноземцев договорился со своим товарищем Авериным, проживающим в Австрии о том, что он под видом Австрийской страховой компании будет продавать в России страховые полисы. Он просил Аверина отвечать по его австрийскому телефону клиентам, подтверждая полномочия Иноземцева. Аверин прислал Иноземцеву бланки страховой компании на немецком языке. Клиенты заполняли бланки, пересылали их и взносы в Австрию. За год деятельности продано было полисов на сумму 300000 евро. После наступления страхового случая у одного из клиентов, Иноземцев и Аверин свою деятельность прервали и скрылись. Клиент обратился с заявлением в милицию. 1. Составьте план проверочных мероприятий. 2. Составьте запросы в полицию Австрии. 3. Составьте поручения органам дознания.	ПК-3
88.		Супруги Мишины застраховали свой новый автомобиль «АУДИ» в страховой компании «Ремикс» от разного вида страховых случаев, в том числе, от угона и кражи. После оплаты первой страховой премии они тайно продали свой автомобиль на запасные части в автосервис. Заявили об угоне автомобиля. После возбуждения уголовного дела страховая компания выплатила Супругам страховое возмещение. При расследовании уголовного дела следователь выдвинул версию о страховом мошенничестве.	ПК-3

		1. Составьте план проверки версии следователя. 2. Составьте поручение органам дознания о проведении оперативно-розыскных мероприятий. 3. Составьте постановление о назначении автотехнической экспертизы.	
89.		Коммерческий банк АО «Почта Банк» направил документы в Главное управление Центробанка РФ на получение лицензии на осуществление операций в иностранной валюте, включая проведение операций о зачислении на счет и снятия со счета денежных сумм, куплю-продажу наличной валюты в долл. США и евро. Председатель совета банка Чугунов и президент правления банка Ярцев через три недели со дня отправления документов, не дожидаясь получения валютной лицензии, отдали распоряжение о купле-продаже наличной валюты. В течение месяца, пока не была получена валютная лицензия, банк от продажи наличной валюты в долл. США и евро получил доход в размере 1 млн. 250 тыс. руб. 1. Составьте запросы об истребовании необходимых документов. 2. Составьте постановление о возбуждении уголовного дела. 3. Составьте протокол осмотра компьютерной информации о продаже валюты.	ПК-3
90.		Бабкин, Червонцев и Денежкин, договорившись с целью незаконного получения и присвоения кредита по подложным паспортам на имена Федорова, Степанова и Иванова как учредителей, зарегистрировали общество с ограниченной ответственностью. Директором назначили Бабкина (Федорова). Открыв расчетный счет в коммерческом банке «Альфа», Бабкин пытался получить в нем кредит. В банке выяснил, что получить кредит он сможет, предоставив обеспечение либо в виде залога, либо поручительства платежеспособных фирм или государственных организаций. Бабкин под именем Федорова договорился с начальником финансового управления городской администрации Простоватовым о предоставлении Обществу поручительства администрации. За оказанную услугу Простоватов получил от предпринимателей вознаграждение в сумме 1000000 рублей. Получив в коммерческом банке «Альфа» кредит на сумму 50 тыс. долл. США, учредители Общества уехали из города. Выяснилось, что начальник финансового управления Простоватов не знал, что под именем Федорова к нему обращался за поручительством Бабкин. Банк обратился с заявлением о возбуждении уголовного дела через три месяца после выдачи кредита из-за непоступления процентов по его погашению. 1. Составьте запрос в банк и другие организации по истребованию необходимых документов. 2. Составьте план расследования уголовного дела. 3. Составьте постановления о назначении экспертиз.	ПК-6
91.		Индивидуальный предприниматель Петров, обратился с заявлением в комитет по управлению	ПК-3

		имуществом о заключении с ним договора аренды подвального помещения на ул. Мира, являющегося муниципальной собственностью, указав, что планирует в нем открыть магазин по продаже автозапчастей. Начальник комитета Лохов отказал в заключении договора аренды с предпринимателем Петровым, пояснив, что Петров не представляет интересы государственного или муниципального предприятия, а индивидуальным предпринимателям помещения в аренду не сдают. 1. Составьте план мероприятий по проведению предварительной (доследственной) проверки. 2. Составьте письма-запросы об истребовании необходимых документов. 3. Составьте постановление о возбуждении уголовного дела.	
92.		Супруги Ивановы у себя на квартире выпекали беляши с мясом и систематически в течении года продавали их возле станции метро. При проверке сотрудниками милиции было установлено, что Ивановы не имели лицензии на производство и продажу пищевых продуктов. На момент задержания доход Ивановых от продажи беляшей составил 2000 рублей. Возбуждено уголовное дело. 1. Составьте план расследования по уголовному делу. 2. Составьте письменное поручение о проведении розыскных мероприятий. 3. Составьте план допроса Ивановых.	ПК-3
93.		Бывалов и Крючков создали и зарегистрировали ООО «Ключ». Сняли в аренду складское помещение, дали рекламу в газету о приеме груза на хранение по договорным расценкам. Магазин «Сони»-ИП Груздев, занимавшийся торговлей бытовой оргтехниккой и телевидеоаппаратурой, заключила с «Ключом» договор о сдаче на хранение товаров, разгрузила на склад два контейнера с техникой на общую сумму 2820 тыс. руб. На следующий день представители «Сони» нашли склад пустым. По указанному в договоре юридическому адресу «Ключа» не оказалось, а домашние адреса и данные учредителей оказались фальшивыми. 1. Составьте план первоначальных следственных действий. 2. Составьте письменное поручение о производстве оперативно-розыскных мероприятий. 3. Составьте постановления о выемке всех необходимых документов.	ПК-6
94.		Общество с ограниченной ответственностью «М-16» согласно учредительным документам осуществляло производство и реализацию строительных материалов. При проведении проверки налоговой инспекции на складе общества было обнаружено три автомата «Калашников». При дополнительной проверке было установлено, что «М-16» с момента своего создания в течении года занимался приобретением, изготовлением и сбытом огнестрельного оружия (автоматов и пистолетов). Возбуждено уголовное дело. 1. Составьте план расследования по делу. 2. Составьте постановление о назначении баллистической экспертизы.	ПК-6

		3. Составьте поручение о проведении оперативно-розыскных мероприятий.	
95.		Гильдина обменяла рубли на доллары США в одном из обменных пунктов Свердловской области и позднее обнаружила, что две сто долларовые купюры – фальшивые. Она решила расплатиться ими при покупке путевки за границу, однако кассир агентства обнаружил фальшивые деньги при проверке. Гильдина была вынуждена заявить о подделке в милицию. 1. Составить план доследственной проверки. 2. Составьте запросы в ИЦ УВД и направление на исследование денег. 3. Составьте постановление о возбуждении уголовного дела.	ПК-6
96.		При выпуске акционерным коммерческим банком акций его президент Бушев дал указание сотруднику банка Райсову внести в проспект эмиссии искаженную информацию о размере прибыли, распределяемую между акционерами, и основных источниках ее формирования. В результате, купившее акции общество с ограниченной ответственностью «Муляж» не смогло получить планируемого дохода и заключить выгодную коммерческую сделку. ООО «Муляж» обратилось в милицию с заявлением о мошенничестве. 1. Составьте план проверочных действий. 2. Составьте письмо с просьбой об исследовании и даче заключения по проспекту эмиссии. 3. Составьте план расследования по делу.	ПК-3
97.		В налоговый орган г. Ставрополь обратился В. с целью зарегистрировать его в качестве индивидуального предпринимателя, предоставив при этом все необходимые документы. Однако А., являясь должностным лицом, выполняющим обязанности по регистрации, отказала в принятии документов и их дальнейшей регистрации. В дальнейшем выяснилось, что А. умышленно отказала в регистрации В., и с целью отомстить за прошлые обиды, поскольку являлась его бывшей женой. Дайте уголовно-правовую оценку	ПК-3
98.		Купцов по договору купли-продажи продал Мухиной, принадлежащий ему на праве личной собственности земельный участок с незавершенным строительством жилого дома за 5 млн.руб. Полученный в результате сделки доход, облагаемый налогом, составил 1800 тыс. руб., а подлежащий уплате подоходный налог с дохода – 600 тыс. руб. В налоговую инспекцию декларация о фактически получаемых доходах и произведенных расходах Купцовым не была представлена. По заявлению налоговой инспекции проводится проверка. 1. Составьте запросы о затребовании всех необходимых документов. 2. Составьте постановление о возбуждении уголовного дела. 3. Составьте постановление о назначении экспертизы.	ПК-3
99.		Ершов, являясь генеральным директором акционерного общества, представил в налоговую	ПК-3

		инспекцию заведомо ложные сведения о финансовой деятельности руководимого им предприятия. В результате в местный бюджет не поступило в качестве налога более 100 тыс. руб. В объяснении Ершов показал, что сокрытие доходов от местного налогообложения он осуществлял в целях погашения задолженности по зарплате рабочим. По результатам камеральной налоговой проверки по заявлению налоговой инспекции возбуждено уголовное дело. 1. Составьте постановления о выемке всех необходимых документов. 2. Составьте постановление о назначении экспертизы. 3. Составьте план допроса главного бухгалтера.	
100.		Директор АОО завода «Металл» при наличии задолженности по налогам и сборам более 200 млн. руб. (после предписаний налоговой инспекции, после выставления картотеки на все счета предприятия) оплатил векселями сбербанка, полученными от дебиторов за продукцию завода, долги по электроэнергии и водоснабжению в сумме 20 млн. руб. По заявлению налоговой инспекции возбуждено уголовное дело. 1. Составьте план расследования по делу. 2. Составьте постановления о выемке всех необходимых документов. 3. Составьте постановление о привлечении в качестве обвиняемого.	ПК-6
101.		Налоговый орган принял решение о привлечении общественного объединения «В» к ответственности за нарушение срока подачи заявления о постановке на учет по месту нахождения обособленного подразделения. Однако налогоплательщик от уплаты штрафных санкций отказался, ссылаясь на наличие смягчающих вину обстоятельств, которыми, по его мнению, являются выполнение специфических социальных функций и неведение предпринимательской деятельности. Арбитражный суд первой инстанции признал указанные обстоятельства смягчающими вину и освободил организацию от ответственности. Дайте правовую оценку ситуации.	ПК-6
102.		Косихин, используя фиктивные документы и не будучи зарегистрированным в качестве предпринимателя, покупал по оптовым ценам вино-водочные изделия и продукты питания и реализовывал их в розницу. Таким образом, он получил доход в сумме 141 млн руб., который скрыл от налоговой инспекции. Действия Косихина Октябрьский районный суд г. Омска квалифицировал только по ст. 171 УК как незаконное предпринимательство. Квалифицируйте содеянное.	ПК-6
103.		Государственный служащий Яковлев А.А. подал заявление с просьбой предоставить ему отпуск по личным обстоятельствам сроком на 10 суток в связи с рождением ребенка. Руководитель департамента отказал Яковлеву в подписании его заявления, мотивируя это тем, что рождение ребенка не входит в перечень обязательных оснований для предоставления отпуска. Тогда Яковлев пришел к нему снова с бутылкой дорогого коньяка за 1 000 руб., отдал её, после чего руководитель	ПК-3

		разрешил ему убыть в отпуск. Как можно квалифицировать действия данных служащих? Совершил ли руководитель преступление, предусмотренное ст. 290 УК РФ (получение взятки)? Влияет ли стоимость переданного имущества (1 000 руб.) на квалификацию такого действия в качестве коррупционного?					
104.		Работники кадрового органа министерства Брусов Е.В. и Буц К.О. размещались в одном служебном кабинете. Как-то на прием к Буцу пришел гражданин Коротков М.С. и предложил Буцу деньги за то, чтобы его сын был переведен для прохождения гражданской службы из территориального подразделения министерства, находящегося на Дальнем Востоке, в г. Москву. Это случилось как 24 раз в тот момент, когда в кабинет заходил Брусов. После этого и Буц, и Коротков о деньгах речь не вели, Коротков вскоре ушел. Возникли ли у Брусова какие-либо обязанности антикоррупционного характера?	ПК-3				
105.		Министерству отдельной строкой было выделено бюджетное финансирование на закупку специального оборудования на сумму в 50 млн. руб. Оборудование планировалось закупать в октябре, когда будут подготовлены соответствующие помещения. В первой половине года из-за появления новых фирм, выпускающих требуемое оборудование, его стоимость снизилась на 15–20 %, в результате чего стала очевидной возможность экономии средств по этой бюджетной статье (при этом количественное или качественное изменение объемов закупки невозможно из-за ограничений по площади помещений и функционалу). Из-за изменения ситуации на рынке экономия выделенных бюджетных средств может составить 3–4 млн. руб. В силу жесткости финансового законодательства перенос этих средств на любые другие статьи невозможен, поэтому они должны быть возвращены в бюджет. Последствием возвращения средств в бюджет с большой вероятностью станет пропорциональное сокращение бюджета министерства на следующий финансовый год по данной статье. Специалист управления заказов министерства Фирсов К.И. при подготовке конкурсной документации указал цену контракта в полном объеме поступивших денежных средств — 50 млн. руб., изначально зная, что можно сэкономить. Тем более по телефону он уже общался с представителем одного из участников закупки — ООО «Стройтрест», который обещал пригласить его в ресторан на праздничный банкет, посвященный юбилею фирмы и заключению такого выгодного контракта с Министерством. Совершил ли Фирсов коррупционное правонарушение?	ПК-3				
106.		Дайте характеристику Автоматизированным системам финансово-экономических исследований <table border="1"> <tr> <td>Название АСФР</td><td>Общая характеристика</td><td>Достоинства</td><td>Недостатки</td></tr> </table>	Название АСФР	Общая характеристика	Достоинства	Недостатки	ПК-6
Название АСФР	Общая характеристика	Достоинства	Недостатки				

		<table><tr><td>Falcon</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Fraud Management-tanger</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Watson</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>i2</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Visual Analytics</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Система комплексного анализа данных и обеспечения поддержки принятия решений</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Falcon				Fraud Management-tanger				Watson				i2				Visual Analytics				Система комплексного анализа данных и обеспечения поддержки принятия решений					
Falcon																												
Fraud Management-tanger																												
Watson																												
i2																												
Visual Analytics																												
Система комплексного анализа данных и обеспечения поддержки принятия решений																												
107.		На основании анализа положений Закона РФ «О Счетной палате РФ» от 05.04.2013 N 41-ФЗ и приведенных ниже данных о деятельности Счетной палаты РФ в 2021 г. оцените эффективность и результативность ее деятельности. <table><tr><td>Количество проведенных контрольных мероприятий</td><td>551</td></tr><tr><td>Выявлено нарушений законодательства в финансово-бюджетной сфере, млрд. руб.</td><td>82,3</td></tr><tr><td>В результате принятых мер устранено финансовых нарушений, млрд. руб.</td><td>1,2</td></tr><tr><td>Затраты на содержание Счетной палаты РФ, млрд. руб.</td><td>1,47</td></tr></table> Проанализируйте полученные в результате расчетов данные с позиции достижения Счетной палатой РФ конечных и непосредственных результатов деятельности: - составление плана-прогноза поступления доходов в бюджет (на основе показателей местного бюджета); - составление плана-прогноза расходования бюджетных средств (на основе показателей местного бюджета); - оценка реальности показателей спланированных доходов и расходов.	Количество проведенных контрольных мероприятий	551	Выявлено нарушений законодательства в финансово-бюджетной сфере, млрд. руб.	82,3	В результате принятых мер устранено финансовых нарушений, млрд. руб.	1,2	Затраты на содержание Счетной палаты РФ, млрд. руб.	1,47		ПК-6																
Количество проведенных контрольных мероприятий	551																											
Выявлено нарушений законодательства в финансово-бюджетной сфере, млрд. руб.	82,3																											
В результате принятых мер устранено финансовых нарушений, млрд. руб.	1,2																											
Затраты на содержание Счетной палаты РФ, млрд. руб.	1,47																											
Темы докладов (эссе)																												
108.		Система финансовой безопасности государства и состояние ее обеспечения в современной России.		ПК-3																								
109.		Концепция финансовой безопасности Российской Федерации: сущность и значение.		ПК-3																								
110.		Бюджетная и налоговая составляющие системы обеспечения финансовой безопасности Российской Федерации		ПК-3																								
111.		Угрозы финансовой безопасности Российской Федерации: критерии выявления и классификации.		ПК-3																								

112.		Пороговые значения и индикаторы финансовой безопасности Российской Федерации	ПК-6
113.		Области отечественной экономики, подверженные воздействию угроз финансовой безопасности.	ПК-3
114.		Основные способы организации противодействия угрозам финансовой безопасности Российской Федерации.	ПК-3
115.		Организации и алгоритмизации расследования незаконного предпринимательства	ПК-3
116.		Теория и практика расследования налоговых преступлений	ПК-6
117.		Экономические преступления, совершаемые в киберпространстве, и меры противодействия им	ПК-3
118.		Специфика расследования преступлений в сфере экономики, совершаемых лицами из числа местных этнических организованных преступных групп	ПК-3
119.		Проблемы теории и практики криминалистической методики расследования преступлений, совершаемых организованными преступными сообществами (преступными организациями)	ПК-6
120.		Противодействие организованной преступности: криминалистические аспекты: по материалам Ставропольского края	ПК-6

