

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

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

**по дисциплине «Организация расследований экономических злоупотреблений
в деятельности организаций»**

Разработчик: кафедра «Бухгалтерский учёт, аудит, статистика»

Направление подготовки: 38.04.01 Экономика

Направленность программы магистратуры «Финансовые расследования в
организациях»

РАССМОТРЕН

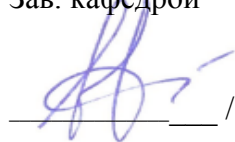
На заседании кафедры

«Бухгалтерский учет, аудит, статистика»

Протокол № 11

от 21.06.2022 г.

Зав. кафедрой



____ / Растегаева Ф.С. /

Разработан на основе

ОС ФГОБУ ВО Финуниверситета по

направлению 38.04.01 Экономика (уровень
магистратуры) № 1318/о от 03.06.2021 г.

Оценочные средства для оценки сформированности компетенций

Вопрос 1. (ПК-3) Понятие «беловоротничковой» преступности (white color crime) впервые ввел в научный обиход:

- (1) Известный шведский криминолог Бу Свенссон
- (2) Австрийский следователь и ученый Г. Грос
- (3) Американский ученый Эдвин Сатерленд
- (4) Ведущий российский криминолог В.В. Лунеев

Вопрос 2. (ПК-3) В экономическую преступность входят:

- (1) Преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 21 УК РФ «Преступления против собственности»
- (2) Преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 21 УК РФ «Преступления против собственности», главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», главой 23 УК РФ «Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях»
- (3) Преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», а также хищения в сфере финансово-хозяйственной деятельности (ст. 158, 159, 21 160 УК РФ), коррупционные (ст. 201–204, 285, 289–291 УК РФ) и бюджетные преступления (285.1 и 285.2 УК РФ)
- (4) Преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», главой 23 УК РФ «Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях»

Вопрос 3. (ПК-3) Отличительным признаком преступлений в сфере экономической деятельности является:

- (1) Высокая степень латентности
- (2) Содержание усеченных составов
- (3) Совершение путем бездействия
- (4) Преступления с формальным составом

Вопрос 4. (ПК-3) В первоначальной стадии расследования экономических преступлений залогом дальнейших эффективных действий является

- (1) Своевременное и полное изъятие документов в рамках выемки
- (2) Оказание психологического воздействия на подозреваемого
- (3) Квалифицированное предъявление обвинения
- (4) Оказание психологического воздействия на свидетелей

Вопрос 5. (ПК-3) По окончании производства документальной ревизии составляется:

- (1) Заключение эксперта
- (2) Акт документальной проверки
- (3) Акт ревизии

(4) Рекомендация по устранению нарушений, выявленных в ходе проверки

Вопрос 6. (ПК-3) Инвентаризация может производиться:

- (1) Членами инвентаризационной комиссии, создаваемой на проверяемом предприятии из числа его сотрудников
- (2) Членами инвентаризационной комиссии, создаваемой из числа сотрудников заинтересованных контрагентов
- (3) Аудиторами
- (4) Сотрудниками оперативных подразделений ОВД по борьбе с экономическими преступлениями

Вопрос 7. (ПК-3) Эксперт-экономист вовлекается в производство по конкретному уголовному делу об экономическом преступлении

- (1) На стадии возбуждения уголовного дела
- (2) С момента вынесения постановления о назначении судебно-экономической экспертизы
- (3) При необходимости производства следственного осмотра документов
- (4) На стадии возбуждения уголовного дела и проведения следственных мероприятий

Вопрос 8. (ПК-3) Мошенничество – это...

- (1) Открытое хищение чужого имущества
- (2) Хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием
- (3) Хищение чужого имущества, вверенного виновному
- (4) Требование передачи чужого имущества или права на имущество или совершения других действий имущественного характера под угрозой применения насилия либо уничтожения или повреждения чужого имущества

Вопрос 9. (ПК-3) Преступления в сфере экономики – это...

- (1) Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях
- (2) Преступления против общественной безопасности
- (3) Преступления в сфере экономической деятельности
- (4) Преступления против порядка управления.

Вопрос 10. (ПК-3) К коррупционным относятся действия, совершенные:

- (1) Физическими лицами только в интересах себя и других физических лиц;
- (2) Физическими лицами только в интересах юридических лиц;
- (3) Физическими лицами, как от своего имени, так и от имени юридического лица в личных интересах, интересах других физических и юридических лиц.
- (4) Юридическими лицами в интересах юридических лиц

Вопрос 11. (ПК-3) К преступлениям против собственности относятся:

- (1) Уничтожение или повреждение памятников истории и культуры;
- (2) Нарушение авторских и смежных прав;
- (3) Нарушение изобретательских и патентных прав;

(4) Уничтожение или повреждение имущества

Вопрос 12. (ПК-3) Право собственности включает в себя ряд возможностей в отношении имущества – это:

- (1) Право владеть и пользоваться, принадлежащим собственнику, либо иному законному владельцу имуществом
- (2) Право владеть, пользоваться, распоряжаться и управлять (контролировать) принадлежащее собственнику, либо иному законному владельцу имущество
- (3) Право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащим собственнику, либо иному законному владельцу имуществом
- (4) Право владеть принадлежащим собственнику, либо иному законному владельцу имуществом

Вопрос 13. (ПК-3) Введение антикоррупционных стандартов означает:

- (1) Установление для соответствующей области деятельности единой системы запретов, ограничений и дозволений, обеспечивающих предупреждение коррупции в данной области
- (2) Установление максимального размера подарков госслужащему
- (3) Разработку норм внутрикорпоративного поведения госслужащих
- (4) Разработку мероприятий, направленных на устранение коррупции в организации

Вопрос 14. (ПК-3) Расследование преступления в сфере экономики осуществляется с помощью:

- (1) Частной методики расследования
- (2) Индивидуальной методики расследования
- (3) Следственной методики расследования
- (4) Специальной методики расследования

Вопрос 15. (ПК-3) К преступлениям должностных лиц, нарушающих установленные Конституцией и федеральными законами гарантии осуществления экономической деятельности, относятся:

- (1) Злоупотребление должностными полномочиями, превышение должностных полномочий;
- (2) Незаконное предпринимательство, незаконная банковская деятельность;
- (3) Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности или иной деятельности, регистрация незаконных сделок с землей
- (4) Уклонение от уплаты налогов

Вопрос 16. (ПК-3) Преступление, заключающееся в прямом использовании должностным лицом прав, предоставленных ему по должности, в целях личного обогащения

Вопрос 17. (ПК-3) Хищение активов организации или искажение финансовой отчетности с целью введения в заблуждение заинтересованных, в отношении организации, лиц является

Вопрос 18. (ПК-3) Установить наличие или отсутствие у организации финансовых затруднений, в том числе убытков, выявить их причины и наметить мероприятия по устранению этих причин позволяет

Вопрос 19. (ПК-3) Преступления в сфере экономики регламентируются ...

Вопрос 20. (ПК-3) Ситуация, когда личная заинтересованность должностного лица влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение им своих обязанностей или полномочий, называется...

Критерии оценивания:

Оценкой «отлично» (зачет) оценивается полное освоение компетенции по данной дисциплине – 85 и выше баллов.

Оценкой «хорошо» (зачет) оценивается усвоение компетенции, однако в ответах допускаются неточности и незначительные ошибки – от 70 до 84 баллов.

Оценка «удовлетворительно» (зачет) свидетельствует о том, что студент освоил компетенции, допускает отдельные ошибки – от 50 до 69 баллов.

Оценка «неудовлетворительно» (незачет) выставляется в том случае, если студентом компетенции не освоены и ответы содержат существенные ошибки – менее 50 баллов.

Ключ к тесту

[illegible]