

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РФ  
ПЕРМСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ  
ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ

Фонды оценочных средств по дисциплине  
«ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПРЕСТУПЛЕНИЯ»

## 1. Индикаторы (детализация) компетенции

ПК.1 Способен подготовить аналитические материалы для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации

Индикаторы:

ПК.1.1 Проводит финансовый анализ информации об операциях (сделках) в совокупности с внешними информационными ресурсами с целью выявления типовых схем отмывания преступных доходов, действующих в различных регионах, отраслях и секторах экономики в целях ПОД/ФТ

ПК.3 Способен проводить анализ финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с ОД/ФТ

Индикаторы:

ПК.3.1 Анализирует и осуществляет сбор информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ

ПК.5 Способен юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности

Индикаторы:

ПК.5.1 Осуществляет мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей экономической преступности и методов ее предупреждения

ПК.5.2 Выявляет причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений

## 2. Планируемые результаты обучения

Коды индикаторов компетенций	Планируемый результат
ПК.1.1	Способность анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в различных источниках информации, в том числе внешних, использовать полученные сведения для выявления типовых схем отмывания преступных доходов, действующих в различных регионах, отраслях и секторах экономики в целях ПОД/ФТ.
ПК.3.1	Знать методы анализа и сбора материалов о финансовых операциях и сделках. Уметь выявлять признаки ОД/ФТ. Владеть навыками использования наиболее подходящих методов анализа и сбора материалов о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ
ПК.5.1	Знать: Сущность и содержание коррупции как социально-правового явления; детерминанты коррупции, особенности их проявления в механизме преступного поведения. Уметь: Определять уровень экономической безопасности хозяйствующего субъекта, отрасли, региона; выявлять и анализировать риски и угрозы в сфере экономической безопасности; разрабатывать мероприятия по их локализации и нейтрализации. Владеть: навыками выявления, оценки, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности, формирование модели системы безопасности
ПК.5.2	Уметь: выявлять обстоятельства, способствующие преступности, в том числе коррупции; осуществлять деятельность по предупреждению и профилактике преступлений и иных правонарушений, в том числе коррупционных.

### 3. Спецификация теста

Тест по дисциплине «Экономические преступления» представляет собой перечень примерных вопросов, предлагаемых студентам с учетом тем и заданий контрольных мероприятий, предусмотренных по дисциплине.

#### Тест по дисциплине «Экономические преступления», вариант 1.

- 1.) Что понимается под квалификацией преступления:
  - а.) дать правильную правовую оценку обстоятельствам совершенного противоправного деяния, согласно УК РФ.
  - б.) определить санкцию виновного лица.
  - в.) определить порядок привлечения к ответственности.
  - г.) определить квалификацию по общей части УК РФ.
- 2.) Какой нормативно-правовой документ регламентирует процесс доказывания: место, время, способ, орудие, размер причиненного ущерба совершенного преступления, личность виновного:
  - а.) УК РФ.
  - б.) УК РФ, УПК РФ
  - в.) УПК РФ.
  - г.) УПК РФ, КоАП РФ
- 3.) Что будет являться видовым объектом преступления «уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица»
  - а) сфера экономики
  - б) сфера экономической деятельности
  - в) сфера теневой экономики
  - г) все ответы верны
- 4.) Какой признак (признаки) отличает понятия преступления в сфере экономической деятельности от правонарушения в таможенной сфере.
  - а.) противоправность, виновность
  - б.) общественная опасность
  - в.) наказуемость, общественная опасность
  - г.) все ответы верны.
- 5.) Какие процессуальные документы могут относиться к процессу доказывания по экономическим преступлениям и таможенным правонарушениям:
  - а.) протоколы
  - б.) постановления
  - в.) иные документы
  - г.) все ответы верны.
- 6.) Какой элемент состава правонарушения исключает понятие «правонарушения».
  - а) объект правонарушения
  - б) объективная сторона правонарушения
  - в) субъективная сторона правонарушения
  - г) субъект правонарушения
  - д) один из вышеперечисленных элементов
- 7.) Какой по конструкции состав преступления предусмотренный ст. 194 УК РФ «Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица».
  - а) формальный
  - б) материальный

г) усеченный

д) все ответы верны

8.) Что относится к экономическим следам преступления

а.) бухгалтерская отчетность, изъятая у подозреваемого

б.) налоговые документы, изъятые в налоговом органе на юридическое лицо, директор которого является подозреваемым.

в.) документы отражающие движение денежных средств подозреваемого

г.) все ответы верны

9.) Какой орган является надзирающим за процессуальной деятельностью, осуществляющую доследственную проверку, по экономическим составам преступления и проводящую сотрудниками ОБЭП и ПК и дознавателями Таможенных органов:

а) МВД

б) ФСБ

в.) прокуратура

г.) МВД, СУ, ГСУ (Следственное Управление, Главное Следственное Управление)

10.) Какой элемент связывает понятие «Контрабанда» предусм. 188 УК РФ.

а) вред, ущерб, размер

б) убытки ущерб

в) урон

г) все ответы не верны

11.) Что понимается под конфликтом интересов.

а) ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) лица, замещающего должность, замещение которой предусматривает обязанность принимать меры по предотвращению и урегулированию интересов, влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение им должностных (служебных) обязанностей (осуществление полномочий)

б) ситуация, при которой возникает конфликт между руководителем и подчиненным в силу осуществления трудовой деятельности

в) ситуация, при которой между трудовые и профессиональные интересы между участниками (сотрудниками, работниками) расходятся

г) все ответы верны.

12) Коррупция считается:

а) злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотреблением полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица.

б) злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотреблением полномочиями, либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица.

в) злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотреблением полномочиями, коммерческий подкуп, самоуправство либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег,

ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица.

г) все ответы не верно

13. Какое преступление не относится к преступлениям в сфере экономической деятельности:

- а) Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности;
- б) Присвоение и растрата;
- в) Незаконная розничная продажа алкогольной и спиртосодержащей продукции;
- г) Незаконное предпринимательство

14. С каким умыслом может быть совершено преступление «Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем»

- а.) прямой или косвенный;
- б.) только косвенный;
- в.) только прямой;
- г.) все ответы верны;
- д.) все предыдущее верно.

15. Какая сумма будет являться крупной преступления «Манипулирование рынком»

- а) превышающая три миллиона семьсот пятьдесят тысяч рублей
- б) превышающая пять миллионов рублей
- в) превышающая шесть миллионов рублей
- г) превышающая двенадцать миллионов рублей.

16. Что понимается под контрабандой наличных денежных средств и (или) денежных инструментов

- а) незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, свершенное в крупном размере
- б) незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, свершенное в особо крупном размере
- в) незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, свершенное в значительном размере
- г) денежная сумма не влияет

17. Какой должен быть установлен размер при наличии состава преступления «Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий

- а) размер не влияет
- б) значительный
- в) крупный
- г) особо крупный

18. Какой обязательный элемент, должен быть установлен при мошенничестве, совершенное при договорных обязательствах в сфере предпринимательской деятельности

- а) с неисполнением условий договора
- б) с невыполнением обязательств по уплате денежных средств или поставки товара
- в) сопряженное с преднамеренным неисполнением договорных обязательств
- г) все ответы верны.

19. Какой будет субъект преступления при совершении преступления «Присвоение и растрата»

- а) только общий
- б) только специальный
- в) может быть общий и специальный

20. Наличие какого обязательного признака должно быть установлено при совершении преступления «Самоуправство»

- а) значительный ущерб
- б) крупный ущерб
- в) особо крупный ущерб
- г) существенный вред

**Тест по дисциплине «Экономические преступления», вариант 2**

1.) Что понимается под квалификацией преступления и правонарушения:

- а.) дать правильную правовую оценку обстоятельствам совершенного противоправного деяния, согласно УК РФ или КоАП РФ.
- б.) определить санкцию виновного лица.
- в.) определить порядок привлечения к ответственности.
- г.) определить квалификацию по общей части УК РФ.

2.) Какой нормативно-правовой документ регламентирует процесс доказывания: место, время, способ, орудие, размер причиненного ущерба совершенного преступления, личность виновного:

- а.) УК РФ.
- б.) УК РФ, УПК РФ
- в.) УПК РФ.
- г.) УПК РФ, КоАП РФ

3.) Что будет являться видовым объектом преступления «уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица»

- а) сфера экономической деятельности
- б) сфера экономики
- в) сфера теневой экономики
- г) все ответы верны

4.) Какой признак (признаки) отличает понятия преступления в сфере экономической деятельности от правонарушения в таможенной сфере.

- а.) противоправность, виновность
- б.) наказуемость, общественная опасность
- в.) общественная опасность
- г.) все ответы верны.

5.) Какие процессуальные документы могут относиться к процессу доказывания по экономическим преступлениям и таможенным правонарушениям:

- а.) протоколы
- б.) постановления
- в.) иные документы
- г.) все ответы верны.

6.) Какой элемент состава правонарушения исключает понятие «правонарушения».

- а) объект правонарушения
- б) объективная сторона правонарушения
- в) субъективная сторона правонарушения
- г) субъект правонарушения
- д) один из вышеперечисленных элементов

7.) Какой по конструкции состав преступления предусмотренный ст. 194 УК РФ «Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица.

- а) формальный
- б) усеченный
- г) материальный

д) все ответы верны

8.) Что относится к экономическим следам преступления

а.) бухгалтерская отчетность, изъятая у подозреваемого

б.) налоговые документы, изъятые в налоговом органе на юридическое лицо, директор которого является подозреваемым.

в.) документы отражающие движение денежных средств подозреваемого

г.) все ответы верны

9.) Какой орган является надзирающим за процессуальной деятельностью, осуществляющую доследственную проверку, по экономическим составам преступления и проводящую сотрудниками ОБЭП и ПК и дознавателями Таможенных органов:

а) МВД

б) ФСБ

в.) прокуратура

г.) МВД, СУ, ГСУ (Следственное Управление, Главное Следственное Управление)

10.) Какой элемент связывает понятие «Контрабанда» предусм. 188 УК РФ.

а) вред, ущерб, размер

б) убытки ущерб

в) урон

г) все ответы не верны

11.) Что понимается под конфликтом интересов.

а) ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) лица, замещающего должность, замещение которой предусматривает обязанность принимать меры по предотвращению и урегулированию интересов, влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение им должностных (служебных) обязанностей (осуществление полномочий)

б) ситуация, при которой возникает конфликт между руководителем и подчиненным в силу осуществления трудовой деятельности

в) ситуация, при которой между трудовые и профессиональные интересы между участниками (сотрудниками, работниками) расходятся

г) все ответы верны.

12) Коррупция считается:

а) злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотреблением полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица.

б) злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотреблением полномочиями, либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица.

в) злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотреблением полномочиями, коммерческий подкуп, самоуправство либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных

прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица.

г) все ответы не верно

13. Какое преступление не относится к преступлениям в сфере экономической деятельности:

д) Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности;

е) Незаконное предпринимательство;

ж) Незаконная розничная продажа алкогольной и спиртосодержащей продукции;

з) Присвоение и растрата

14. С каким умыслом может быть совершено преступление «Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем»

а.) прямой или косвенный;

б.) только косвенный;

в.) только прямой;

г.) все ответы верны;

д.) все предыдущее верно.

15. Какая сумма будет являться крупной преступления «Манипулирование рынком»

а) превышающая три миллиона семьсот пятьдесят тысяч рублей

б) превышающая пять миллионов рублей

в) превышающая шесть миллионов рублей

г) превышающая двенадцать миллионов рублей.

16. Что понимается под контрабандой наличных денежных средств и (или) денежных инструментов

а) незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, свершенное в крупном размере

б) незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, свершенное в особо крупном размере

в) незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, свершенное в значительном размере

г) денежная сумма не влияет

17. Какой должен быть установлен размер при наличии состава преступления «Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий

а) размер не влияет

б) значительный

в) крупный

г) особо крупный

18. Какой обязательный элемент, должен быть установлен при мошенничестве, совершенное при договорных обязательствах в сфере предпринимательской деятельности

а) с неисполнением условий договора

б) с невыполнением обязательств по уплате денежных средств или поставки товара

в) сопряженное с преднамеренным неисполнением договорных обязательств

г) все ответы верны.

19. Какой будет субъект преступления при совершении преступления «Присвоение и растрата»

а) только специальный

б) только общий

в) может быть общий и специальный

20. Наличие какого обязательного признака должно быть установлено при совершении преступления «Самоуправство»

- а) значительный ущерб
- б) крупный ущерб
- в) особо крупный ущерб
- г) существенный вред

**Ключ к тесту**

Номер вопроса	Вариант 1	Вариант 2
1.	а	а
2.	г	г
3.	б	а
4.	б	в
5.	г	г
6.	д	д
7.	б	г
8.	г	г
9.	в	в
10.	б	б
11.	а	а
12.	а	а
13.	г	б
14.	в	в
15.	а	а
16.	а	а
17.	в	в
18.	в	в
19.	б	а
20.	г	г