

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:	МИНОБРНАУКИ РОССИИ		
ФИО: Тюлегенова Раиса Амировна	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ») Костанайский филиал		
Должность: Директор	Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция		
Дата подписания: 10.12.2021 11:17:44			
Уникальный программный ключ: 125b8acc44c5368c45bd8abf3d5ced4a4eed767e8486e18dca8e8b889439a47			
Версия документа - 1	стр. 1 из 14	Первый экземпляр _____	КОПИЯ № _____



Р.А. Тюлегенова

**Фонд оценочных средств  
для текущего контроля**

по дисциплине

**Преступления в сфере экономической деятельности**

Направление подготовки (специальность)  
**40.03.01 Юриспруденция**

Направленность (профиль)  
**Уголовно-правовой профиль**

Присваиваемая квалификация  
**бакалавр**

Форма обучения  
**Очная, заочная, очно-заочная**

Год набора 2017, 2018, 2019, 2020

Костанай, 2020



МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
Федеральное государственное бюджетное образовательное  
учреждение высшего образования  
«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал

Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической  
деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего  
образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению  
подготовки 40.03.01 Юриспруденция

Версия документа - 1

стр. 2 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

### Фонд оценочных средств принят

Ученым советом Костанайского филиала ФГБОУ ВО «ЧелГУ»

Протокол заседания № 13 от 27 августа 2020 г.

Председатель ученого совета  
филиала

Р.А. Тюлегенова

Секретарь ученого совета  
филиала

Н.А. Кравченко

### Фонд оценочных средств рекомендованы

Учебно-методическим советом Костанайского филиала ФГБОУ ВО «ЧелГУ»

Протокол заседания № 11 от 26 августа 2020 г.

Председатель  
учебно-методического совета

Н.А. Нализко

### Фонд оценочных средств разработан и рекомендован кафедрой права

Протокол заседания № 12 от 26 августа 2020 г.

Заведующий кафедрой

П.В. Волошин

Автор (составитель) \_\_\_\_\_ Пархоменко Евгений Николаевич,  
профессор кафедры права



МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
Федеральное государственное бюджетное образовательное  
учреждение высшего образования  
«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал

Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция

Версия документа - 1

стр. 3 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

## 1. ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Направление подготовки: 40.03.01 Юриспруденция

Направленность (профиль): Уголовно-правовой профиль

Дисциплина: Преступления в сфере экономической деятельности

Семестр (семестры) изучения: 4

Форма (формы) текущего контроля: контрольные вопросы, ситуационные задачи

Оценивание результатов учебной деятельности обучающихся при изучении дисциплины осуществляется по балльно-рейтинговой системе

## 2. КОМПЕТЕНЦИИ, ЗАКРЕПЛЁННЫЕ ЗА ДИСЦИПЛИНОЙ

Изучение дисциплины «Преступления в сфере экономической деятельности» направлено на формирование следующих компетенций:

Коды компетенции (по ФГОС)	Содержание компетенций согласно ФГОС	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине	
1	2	3	
ОПК-1	способность соблюдать законодательство Российской Федерации, в том числе Конституцию Российской Федерации, федеральные конституционные законы и федеральные законы, а также общепризнанные принципы, нормы международного права и международные договоры Российской Федерации	<i>Пороговый уровень</i>	<i>Знать:</i> основные понятия, категории, применительно к отдельным отраслям юридических наук. <i>Уметь:</i> использовать знания основных понятий, категорий применительно к отдельным отраслям юридических наук. <i>Владеть:</i> навыками своевременного и правильного применения юридических понятий, категорий, применительно к отдельным направлениям развития в сфере прокурорского надзора.
		<i>Продвинутый уровень</i>	<i>Знать:</i> основные институты, применительно к отдельным отраслям юридических наук. <i>Уметь:</i> использовать знания о правовых институтах применительно к отдельным отраслям юридических наук. <i>Владеть:</i> навыками применения знаний основных понятий, категорий, применительно к отдельным отраслям юридической науки.
		<i>Высокий уровень</i>	<i>Знать:</i> основные правовые статусы субъектов правовых отношений применительно к отдельным отраслям юридических наук. <i>Уметь:</i> использовать знания о правовых статусах субъектов правовых отношений применительно к отдельным отраслям юридических наук. <i>Владеть:</i> навыками применения знаний основных институтов, правовых статусов субъектов, правоотношений применительно к отдельным отраслям юридической науки.
ОПК-5	способность логически верно, аргументированно и ясно строить устную и письменную речь	<i>Пороговый уровень</i>	<i>Знать:</i> признаки и типы устной и письменной речи. <i>Уметь:</i> устно и письменно излагать аргументы. <i>Владеть:</i> навыками построения аргументации в устной и письменной речи.
		<i>Продвинутый</i>	<i>Знать:</i> приемы и методы риторики.



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ») Костанайский филиал

Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция

Версия документа - 1

стр. 4 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

		<i>ый уровень</i>	<i>Уметь:</i> анализировать и оценивать общение. <i>Владеть:</i> навыками ораторского искусства.
		<i>Высокий уровень</i>	<i>Знать:</i> правила построения устной и письменной речи. <i>Уметь:</i> реализовывать речевой жанр в соответствии с ситуацией общения, в том числе с коммуникативной задачей, характеристиками адресата и т. д. <i>Владеть:</i> навыками делового письма.
ОК-4	способность принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законодательством Российской Федерации	<i>Пороговый уровень</i>	<i>Знать:</i> содержание норм нормативных правовых актов. <i>Уметь:</i> использовать нормы в профессиональной юридической деятельности. <i>Владеть:</i> навыками работы с нормами в профессиональной деятельности.
		<i>Продвинутый уровень</i>	<i>Знать:</i> способы и виды применения правовых актов. <i>Уметь:</i> анализировать стадии принятия правовых актов. <i>Владеть:</i> навыками правовой квалификации, установления фактической основы дела, подготовки правоприменительных актов.
		<i>Высокий уровень</i>	<i>Знать:</i> стадии применения правовых актов. <i>Уметь:</i> применять правовые теории, понятия категории в профессиональной деятельности. <i>Владеть:</i> навыками использования правовых теорий, понятий, категорий в профессиональной деятельности.
ПК-5	способность применять нормативные правовые акты, реализовывать нормы материального и процессуального права в профессиональной деятельности	<i>Пороговый уровень</i>	<i>Знать:</i> содержание норм материального и процессуального права. <i>Уметь:</i> использовать нормы материального и процессуального права в профессиональной деятельности. <i>Владеть:</i> навыками работы с нормами процессуального и материального права в профессиональной деятельности.
		<i>Продвинутый уровень</i>	<i>Знать:</i> способы, виды, стадии применения правовых актов. <i>Уметь:</i> анализировать стадии принятия правовых актов. <i>Владеть:</i> навыками правовой квалификации, установления фактической основы дела, подготовки правоприменительных актов.
		<i>Высокий уровень</i>	<i>Знать:</i> основные положения отраслевых юридических и специальных наук, сущность и содержание основных понятий, категорий, институтов, правовых статусов субъектов. <i>Уметь:</i> применять правовые теории, понятия категории в профессиональной деятельности. <i>Владеть:</i> навыками использования правовых теорий, понятий, категорий в профессиональной деятельности.
ОК-6	способность юридически правильно квалифицировать факты и обстоятельства	<i>Пороговый уровень</i>	<i>Знать:</i> принципы правовой квалификации обстоятельств дела. <i>Уметь:</i> юридически правильно применять методы и способы квалификации фактов и обстоятельств в практической деятельности. <i>Владеть:</i> приемами правовой квалификации обстоятельств дела.
		<i>Продвинутый уровень</i>	<i>Знать:</i> принципы доказывания. <i>Уметь:</i> анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними правовые отношения. <i>Владеть:</i> способами и приемами собирания



МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
Федеральное государственное бюджетное образовательное  
учреждение высшего образования  
«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал

Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция

Версия документа - 1

стр. 5 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

			доказательств, доказывания.
		<i>Высокий уровень</i>	<i>Знать:</i> принципы оценки действия правовой нормы. <i>Уметь:</i> оценивать действие нормы во времени, в пространстве и по кругу лиц. <i>Владеть:</i> приемами преодоления правовых коллизий.
ПК-7	владение навыками подготовки юридических документов	<i>Пороговый уровень</i>	<i>Знать:</i> систему юридических документов. <i>Уметь:</i> анализировать систему юридических документов. <i>Владеть:</i> приемами систематизации юридических документов.
		<i>Продвинутый уровень</i>	<i>Знать:</i> приемы подготовки юридических документов. <i>Уметь:</i> самостоятельно разрабатывать юридические документы. <i>Владеть:</i> навыками самостоятельной подготовки юридических документов.
		<i>Высокий уровень</i>	<i>Знать:</i> требования к документообороту в профессиональной деятельности. <i>Уметь:</i> оценивать процессы документооборота в профессиональной деятельности. <i>Владеть:</i> самостоятельной организовать документооборот в профессиональной деятельности.

### 3. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ

#### 3.1 Структура оценочных средств

№п/п	Код компетенции/ планируемые результаты обучения	Контролируемые темы/ разделы	Наименование оценочного средства для текущего контроля	Наименование оценочного средства на текущем контроле/ № задания
1	ОПК-1, ОПК-5, ОК-4	История развития российского уголовного законодательства об ответственности за преступления в сфере экономической деятельности	контрольные вопросы	Контрольные вопросы №1-5.
2	ОПК-1, ОПК-5, ОК-4, ПК-5	Международно-правовые основы борьбы с преступлениями в сфере экономической деятельности	контрольные вопросы	Контрольные вопросы № 6-11.
3	ОПК-1, ОПК-5, ОК-4, ПК-5	Понятие и виды преступлений в сфере экономической деятельности по УК РФ	контрольные вопросы, ситуационные задачи	Контрольные вопросы № 12-18. Ситуативные задачи № 1-7.
4	ОПК-1, ОПК-5, ОК-4, ПК-5	Преступления, посягающие на общественные отношения, обеспечивающие интересы экономической деятельности в сфере	контрольные вопросы, ситуационные задачи	Контрольные вопросы № 19-25. Ситуативные задачи № 8-15.
5	ОПК-1, ОПК-5, ОК-4, ПК-5, ОК-6,	Преступления, посягающие на	контрольные вопросы, ситуационные задачи	Контрольные вопросы № 26-36.



МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
Федеральное государственное бюджетное образовательное  
учреждение высшего образования  
«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал

Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция

Версия документа - 1

стр. 6 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

	ПК-7	общественные отношения, обеспечивающие интересы экономической деятельности в сфере финансов (преступления в сфере финансов)		Ситуативные задачи № 15-21.
6	ОПК-1, ОПК-5, ОК-4, ПК-5, ОК-6, ПК-7	Преступления, посягающие на общественные отношения, обеспечивающие интересы экономической деятельности в сфере распределения материальных и иных благ	контрольные вопросы, ситуационные задачи	Контрольные вопросы № 37-49. Ситуативные задачи № 22-27.

### 3.2 Содержание оценочных средств

Оценочные средства представлены в виде контрольных вопросов, ситуационных задач и лабораторных работ.

#### 3.2.1 Перечень контрольных вопросов:

1. Характеристика экономического преступления.
2. Характеристика предмета и объектов расследования экономических преступлений.
3. Классификация методик расследования экономических преступлений.
4. Основные виды экономических преступлений против собственности.
5. Характеристика таких экономических преступлений, как присвоение, растраты и злоупотребление служебным положением.
6. Определение понятия «экспертиза».
7. Определение судебно-бухгалтерской экспертизы.
8. Классификация экспертиз по организационным признакам.
9. Характеристика общих признаков в деятельности ревизора и эксперта-бухгалтера.
10. Отличительные признаки документальной проверки и судебно-бухгалтерской экспертизы.
11. Определение понятия «эксперт».
12. Виды судебной экспертизы, которые может потребовать назначить эксперт-бухгалтер при проведении судебно-бухгалтерской экспертизы.
13. Нормативные документы, регламентирующие деятельность эксперта-бухгалтера.
14. Руководящий орган судебными экспертизами.
15. Определение, раскрывающее содержание предмета судебно-бухгалтерской экспертизы.
16. Метод судебно-бухгалтерской экспертизы.
17. Характеристика приемов частной методики при проведении судебно-бухгалтерской экспертизы.
18. Характеристика приемов общей методики при проведении судебно-бухгалтерской экспертизы.
19. Порядок назначения судебно-бухгалтерской экспертизы.



МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
Федеральное государственное бюджетное образовательное  
учреждение высшего образования  
«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал

Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция

Версия документа - 1

стр. 7 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

20. Основания для назначения судебных экспертиз.

21. Источники информации, используемые при проведении судебно-бухгалтерской экспертизы.

22. Обязанности эксперта-бухгалтера в ходе производства судебно-бухгалтерской экспертизы.

23. Права эксперта-бухгалтера в ходе производства судебно-бухгалтерской экспертизы.

24. Вопросы, которые выходят за пределы компетенции эксперта-бухгалтера.

25. Виды ответственности, которые несет эксперт-бухгалтер.

26. Содержание документа, которым оформляется назначение судебно-бухгалтерской экспертизы на стадии предварительного расследования в суде.

27. Характеристика недоброкачественных первичных документов по форме.

28. Классификация подложных документов.

29. Разновидности недоброкачественных документов по существу содержания хозяйственных операций.

30. Реквизиты документа, заполнение которых лишает его юридической силы.

31. Методические приемы, используемые при исследовании первичных документов.

32. Содержание документа, представляемого эксперту-бухгалтеру, если по делу проводилась документальная проверка.


33. Документы, которые использует эксперт-бухгалтер при подготовке заключения.

34. Основания для проведения судебно-бухгалтерской экспертизы кассовых операций.

35. Панкратов, занимающийся коллекционированием монет, приобрёл пятидесятирублёвую золотую монету царской чеканки, которая оказалась поддельной. Решив избавиться от неё, он продал её Грибову за 30000 рублей. Дайте правовую оценку действиям Панкратова.

36. Емельянов работал инженером на заводе полупроводниковых приборов. В круг его служебных обязанностей входила утилизация термопар, непригодных для дальнейшего использования. Зная о том, что в конструкции термопар используется платиносодержащая проволока, пользуясь тем, что акты на уничтожение не составлялись, он в процессе уничтожения извлекал обрывки проволоки и оставлял их себе. После увольнения с завода, он решил продать проволоку. С этой целью он пришел к гостинице "Новосибирск", где вступил в договоренность с незнакомым мужчиной - гражданином Республики Казахстан о продаже ему проволоки, общий весом 23,8 г, за 100 долларов США. При передаче проволоки Емельянов был задержан, проволока была изъята. По заключению Инспекции пробирного надзора изъятая проволока была изготовлена из платины 950 пробы. Дайте правовую оценку действиям Емельянова.

37. Получив лицензию на изготовление туалетной бумаги, Омаров не соблюдал технологический процесс ее изготовления, в результате чего выпускаемая продукция была низкого качества. Органами санитарного контроля было установлено, что указанная туалетная бумага не отвечает требованиям безопасности здоровья потребителей. Дайте правовую оценку действиям Омарова.

	МИНОБРНАУКИ РОССИИ Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ») Костанайский филиал		
	Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция		
Версия документа - 1	стр. 8 из 14	Первый экземпляр _____	КОПИЯ № _____

38. Предприниматель Скляр на принадлежащем ему грузовике «КАМАЗ» пытался провезти через таможенную границу в сопредельную страну цветные металлы общей стоимостью более 70 тыс. руб. В составленной им декларации была указана общая стоимость металла 18 тыс. руб. Дайте правовую оценку действиям Скляра.

39. Получив в банке кредит на сумму 10 млн. руб. для развития производства, предприниматель Серов не сумел возратить его в обусловленный срок и выехал за границу. Дайте правовую оценку действиям Серова.

40. Чаленко систематически занималась осуществлением торговых сделок без регистрации в установленном порядке своей предпринимательской деятельности в целине получения неконтролируемого дохода. За эти действия она была дважды в течение года подвергнута штрафу на общую сумму двести тысяч рублей. В том же году она вновь была задержана на центральном рынке, где продавала большую партию одежды. При этом у нее вновь не оказалось регистрационных документов на право занятия такой деятельностью. Дайте правовую оценку действиям Чаленко.

41. Комаров занимался разрешенной предпринимательской деятельностью, и его ежемесячный доход превышал 34-35 тыс. руб. Однако в конце года он представил в налоговую инспекцию декларацию, в которой уменьшил полученный им доход в пять раз. При проверке налоговой инспекцией финансовых документов обман был вскрыт. Дайте правовую оценку действиям Комарова.

42. Вельский подготовил необходимые документы для создания частного предприятия по изготовлению мебели, зарегистрировал его в установленном порядке, не имея намерения производить мебель. Используя имеющиеся у него документы и подкуп, он получил в коммерческом банке под высокую учетную ставку крупный кредит (750 тыс. руб.), после чего объявил о ликвидации предприятия и скрылся. Дайте правовую оценку действиям Вельского.

43. Выехав за товаром в Польшу, Ольхов приобрел поддельные 25000 долларов США на сумму 250 тыс. руб. и пытался сбыть их в г. Сочи. Однако работниками полиции он был задержан. Дайте правовую оценку действиям Ольхова.

44. Желая избежать выплаты кредита (1 млн. рублей), предприниматель Прошкин предоставил в банк справку об уничтожении склада готовой продукции фирмы в результате стихийного бедствия, объявив себя банкротом. Дайте правовую оценку действиям Прошкина.

45. Выступив спонсором конкурса красоты (перечислил 2 млн. рублей), Устюгов предложил членам жюри определить победительницей Корсакову, что ими и было сделано. Дайте правовую оценку действиям Устюгова.

46. Овсепян приобрел в Турции четыре автомашины и, минуя таможенные посты, ввез их из порта г. Одессы в г. Ростов-на-Дону, где по поддельным документам зарегистрировал на себя. Дайте правовую оценку действиям Овсепяна.

47. Прачкин нашел в метро кредитную карточку и, подделав ее на свое имя, стал пользоваться ею, причинив ущерб коммерческому банку на сумму свыше 10 тыс. руб. Дайте правовую оценку действиям Прачкина.

48. Выступив учредителем коммерческого банка «Рассвет», лидер преступной группировки Леонтьев стал вкладывать в него денежные средства, добытые преступным путем. А затем, в связи с ростом курса доллара, не имея лицензии, открыл в банке пункт





МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ») Костанайский филиал

Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция

Версия документа - 1

стр. 9 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

обмена валюты, закупая её в г. Москве и по завышенной цене продавая в г. Ростове. На вырученные деньги Леонтьев и его ближайшее окружение строили дома, покупали автомобили и квартиры. Дайте правовую оценку действиям Леонтьева.

49. Пронченко представил в коммерческий банк заведомо ложные сведения о финансовом состоянии своего малого предприятия и на основе этого получил льготный кредит в сумме 850 тыс. руб., на полгода. Как позднее выяснилось, предприятие обанкротилось, а банк понес крупный материальный ущерб. Дайте правовую оценку действиям Пронченко.

### 3.2.2 Перечень ситуационных задач:

1. По возбужденному уголовному делу о недостатке денежных средств в кассе организации назначена документальная ревизия. Укажите, какие приемы методики будут применены для расследования данного дела.

2. На торговом объекте выявлена недостача товарно-материальных ценностей. Назначена судебно-бухгалтерская экспертиза. Определите, какие приемы методики будут использованы при расследовании данного дела.

3. Укажите, какие приемы и способы контроля документального анализа может использовать ревизор при проведении ревизии по требованию следственных органов.

4. Руководитель частной фирмы в качестве юридического адреса указал свой домашний адрес. Впоследствии квартира была продана, однако ни регистрационные, ни налоговые органы не были поставлены в известность. Определите, к какому виду преступлений против собственности относится данная ситуация.

5. Имущество, вверенное работнику для определенных правомочий, незаконно им расходуется и потребляется. Укажите, к какому виду экономических преступлений против собственности можно отнести данную ситуацию.


6. Заведующий магазином без оплаты изъяла из магазина мебельный гарнитур, т. е. осуществила незаконное владение им. Определите, к какому виду экономических преступлений относится данная ситуация.

7. Являясь должностным лицом ООО «Луч», А. П. Егоров заключал фиктивные договоры. В результате исполнения этих договоров денежные средства в подставных фирмах были обналичены и обращены А. П. Егоровым в свою собственность, т. е. похищены. Укажите, к какому виду преступлений против собственности относится данный вид хищений.

8. Работая заведующим производством комбината питания, А. В. Жук умышленно недодала продукты поварам, и у нее образовались излишки продуктов, которые она хранила в холодильнике. Затем А. В. Жук попросила шофера комбината привезти эти продукты ей домой, однако автомашина была задержана при выезде с территории комбината. Определите, к какому виду экономических преступлений следует отнести данную ситуацию.

9. Следственным путем были установлены факты хищения винноводочных изделий со склада готовой продукции ООО «Вымпел». Инвентаризацией, проводимой по требованиям следователя, фактов недостач данных видов товаров установлено не было.

10. В правоохранительные органы поступило заявление от работников строительной организации о злоупотреблении главным бухгалтером О. В. Козик своим должностным положением. В нем указано, что она, вступив в сговор с материально

	МИНОБРНАУКИ РОССИИ Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)		
	Костанайский филиал Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция		
Версия документа - 1	стр. 10 из 14	Первый экземпляр _____	КОПИЯ № _____

ответственными лицами, похищает материальные ценности путем составления подложных документов на их отпуск.

11. Инвентаризацией в школьной столовой выявлена недостача продуктов питания. Заведующий столовой оспаривает размеры недостачи, поясняя, что комиссия не приняла во внимание не прошедшие бухгалтерскую обработку, но утвержденные в установленном порядке акты на дополнительное списание продуктов питания на вновь поступивших школьников.

12. Согласно распоряжению по районному потребительскому обществу товароведу И. А. Смирновой был предоставлен очередной отпуск с 3 по 31 апреля. За время отпуска и рабочие дни ей была начислена заработная плата. При проверке было установлено, что на основании платежной ведомости за апрель ей выдана заработная плата как за отработанное время. Следует установить допущенные нарушения и определить размер материального ущерба, нанесенный районному потребительскому обществу.

13. По приказу директора коопзаготпрома И. К. Шведова заготовитель А. П. Сорокин с 5 по 30 сентября находился в очередном отпуске. За время отпуска и рабочие дни (с 1 по 4 сентября) ему была полностью начислена и выдана заработная плата. Однако при проверке было установлено, что в платежной ведомости за сентябрь данному работнику была начислена и выдана заработная плата как за отработанные в сентябре 22 рабочих дня. Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.


14. Зачисленный на временную работу рабочий М. И. Пухов по приказу директора Г. В. Михайлова числился уволенным с 1 сентября, однако в платежной ведомости за первую половину сентября значилась его фамилия и была начислена сумма заработной платы за 10 рабочих дней. Рабочие дни в таблице не подтверждены. Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.

15. В расчетно-платежной ведомости имеются признаки материального подлога, которые выражены исправлением данных о выплаченной и депонированной заработной плате. Следует установить факт подделки расчетно-платежной ведомости, восстановить цифровые данные о сумме выплаченной и депонированной заработной платы, определить должности лиц, осуществивших материальный подлог, и сумму нанесенного ущерба. Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.

16. При проведении документальной проверки финансово-хозяйственной деятельности коопзаготпрома установлено, что отдельные заготовители получали под отчет значительные суммы денег, которые не были полностью израсходованы. Остатки неизрасходованных сумм относились на дебет счета 70, но из заработной платы не удерживались. В результате этих нарушений был причинен материальный ущерб на сумму 722 300 р. Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.

17. Следователем изъяты документы, приложенные к акту документальной проверки, которые случайно или умышленно подвергнуты порче, уничтожению (разорваны, залиты темной краской, обгорели и т. п.). Требуется восстановить действительное содержание документов, проверить по данным бухгалтерского учета соответствие документального отражения фактов хозяйственных операций другим источникам информации по делу. Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.

18. Эксперту-бухгалтеру предъявлены документы по учету кассовых операций, имеющие признаки их частичной подделки. Необходимо установить первоначальное их содержание, а также личность совершившего подделку приходно-расходных ордеров и

	МИНОБРНАУКИ РОССИИ Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)		
	Костанайский филиал Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция		
Версия документа - 1	стр. 11 из 14	Первый экземпляр _____	КОПИЯ № _____

регистров бухгалтерского учета. Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.

19. В изъятых документах, приложенных к акту документальной проверки, имеются признаки, указывающие на материальные изменения (материальный подлог, частичную подделку). Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.

20. В изъятых товарно-транспортных накладных, которые приложены к акту документальной проверки, имеются признаки материального подлога, выражающиеся в изменении цифровых данных о количестве товарно-материальных ценностей. Необходимо подтвердить факт подделки документов, выявить реальные цифровые записи и сумму ущерба. Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.

21. К акту документальной проверки приложены изъятые документы, случайно или умышленно подверженные порче, уничтожению (обгоревшие, разорванные, залитые водой, чернилами и т. п.). Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.


22. Из показаний бывшего кладовщика столовой № 1 А. П. Конева следует, что с целью сокрытия имевшейся недостачи сырья и продуктов в процессе проведения инвентаризаций систематически допускались приписки фактического наличия ценностей. Следует установить, какие нарушения в бухгалтерском учете, повлиявшие на образование недостачи в кладовой и ее длительное сокрытие, допускались работниками бухгалтерии комбината общественного питания. Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.

23. В магазине № 5 выявлена порча продовольственных товаров на сумму 110 000 р. Согласно акту о порче, бое, ломе товара часть продовольственных товаров уничтожена, часть – передана для переработки. Требуется установить, насколько обоснованы мотивы для списания товаров, их уничтожения и переработки. Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.

24. В звероводческом хозяйстве на результаты хозяйственной деятельности списана значительная сумма ущерба от гибели животных. Требуется установить причины заболевания и гибели животных на звероферме. Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.

25. Из показаний работников колхоза следует, что зоотехник В. Н. Степанов в корыстных целях нарушал рацион приготовления кормов, занижал приплод свиней с целью уменьшения показателей гибели молодняка. Следует установить, в чем выразалось нарушение рациона кормления животных, и определить сумму нанесенного материального ущерба. Определите виды судебных экспертиз, которые необходимо назначить.

26. Определите исходя из представленной ситуации, подтверждается ли недостача в размере 750 000 р. у материально ответственного лица, выявленная плановой инвентаризацией. Документальной проверкой, проведенной старшим ревизором ревизионной комиссии облпотребсоюза на оптовом складе, было установлено, что при проведении администрацией базы плановой инвентаризации в процессе выведения ее результатов были допущены ошибки, которые при неправильном зачете пересортицы привели к занижению реальной суммы недостачи товарно-материальных ценностей у заведующего складом В. И. Котова. По факту недостачи никакого уголовного дела возбуждено не было, поскольку материально ответственное лицо признало недостачу, в тот

	МИНОБРНАУКИ РОССИИ Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ») Костанайский филиал		
	Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция		
Версия документа - 1	стр. 12 из 14	Первый экземпляр _____	КОПИЯ № _____

же день погасило ее и было переведено на работу в другое подразделение. С учетом того, что выявленный документальной проверкой размер недостачи оспаривается прежним заведующим складом В. И. Котовым, против которого возбуждено уголовное дело, следователем была назначена судебно-бухгалтерская экспертиза. Эксперту необходимо выяснить, подтверждается ли размер недостачи, выявленной плановой инвентаризацией у заведующего складом В. И. Котова, на сумму 750 000 р., и если нет, то какой размер недостачи следует считать действительным. Для разрешения поставленных перед экспертом вопросов ему вместе с бухгалтерскими документами о движении товарно-материальных ценностей по складу (в том числе первичных) были представлены инвентаризационная опись за предшествующий межинвентаризационный период, а также спорная сличительная ведомость.

27. 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.

Оцените сложившуюся ситуацию. Продумайте план первоначальных и неотложных действий в этой ситуации.

### 3.3 Критерии оценивания

#### 3.3.1 Критерии оценивания по уровням освоения компетенций

Виды текущего контроля	Высокий уровень 90-100%	Продвинутый уровень 75-89%	Пороговый уровень 50-74%	Недопустимый 0-49%
Тесты, контрольные вопросы, ситуационные задачи	27-30	23-26	15-22	0-14
Задание самостоятельной работы	27-30	23-26	15-22	0-14


В соответствии с Положением о балльно-рейтинговой системе оценки результатов обучения студентов посещение оценивается следующим образом:

- менее 50% занятий – 0 баллов;
- 50 – 74% занятий – 15 баллов;
- 75 – 89% занятий – 18 баллов;
- 90 – 100% занятий – 20 баллов

#### 3.3.2 Критерии оценивания по видам оценочных средств

Критерии оценивания устного опроса:

«отлично» (95-100%, буквенное обозначение А, -А) ставится, если студент полно излагает материал (отвечает на вопрос), дает правильное определение основных понятий; обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только из учебника, но и самостоятельно составленные; излагает материал последовательно и правильно с точки зрения норм литературного языка.

	МИНОБРНАУКИ РОССИИ Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)		
	Костанайский филиал Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция		
Версия документа - 1	стр. 13 из 14	Первый экземпляр _____	КОПИЯ № _____

«хорошо» (75-94%, буквенное обозначение -В, В, +В) ставится, если студент дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для «отлично», но допускает 1–2 ошибки, которые сам же исправляет, и 1–2 недочета в последовательности и языковом оформлении излагаемого.

«удовлетворительно» (50-74%, буквенное обозначение D, D+, -C, C, +C) ставится, если студент обнаруживает знание и понимание основных положений данной темы, но излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил; не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры; излагает материал непоследовательно и допускает ошибки в языковом оформлении излагаемого.

«неудовлетворительно» (0-49%, буквенное обозначение F) ставится, если студент обнаруживает незнание большей части соответствующего вопроса, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.

Критерии оценивания результатов обучения студентов при решении ситуационных задач:

«отлично» (95-100%, буквенное обозначение А, -А) выставляется студенту, если предложен конструктивный вариант реагирования и приведено его качественное обоснование. Предложенный вариант будет способствовать достижению определенных целей. Обоснование включает анализ ситуации, изложение возможных причин ее возникновения, постановку целей и задач; описание возможных ответных реакций участников инцидента, предвидение результатов воздействия.

«хорошо» (75-94%, буквенное обозначение -В, В, +В) выставляется студенту, если предложенный вариант реагирования направлен на достижение положительного эффекта. В предлагаемом решении учитываются условия проблемной ситуации. Однако предложенное описание не содержит достаточного обоснования.

«удовлетворительно» (50-74%, буквенное обозначение D, D+, -C, C, +C) выставляется студенту, если приведен вариант разрешения ситуации нейтрального типа, это возможный, но не конструктивный вариант реагирования. Ситуация не станет хуже, но и не улучшится. Ответ не имеет обоснования или приведенное обоснование является не существенным.

«неудовлетворительно» (0-49%, буквенное обозначение F) выставляется студенту, если вариант ответа отсутствует.

#### Многобалльная система оценки знаний

Процентное содержание	Цифровой эквивалент баллов	Оценка по буквенной системе	Оценка по традиционной системе	Уровни освоения компетенций
95-100	4,0	А	Отлично	Высокий уровень
94-90	3,67	А-		
89-85	3,33	В+	Хорошо	Продвинутый уровень
84-80	3,0	В		
79-75	2,67	В-		
74-70	2,33	С+	Удовлетворительно	Пороговый уровень
69-65	2,0	С		
64-60	1,67	С-		
59-55	1,33	D+		



МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
Федеральное государственное бюджетное образовательное  
учреждение высшего образования  
«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал

Фонд оценочных средств по дисциплине «Преступления в сфере экономической  
деятельности» по основной профессиональной образовательной программе высшего  
образования – программе бакалавриата «Уголовно-правовой профиль» по направлению  
подготовки 40.03.01 Юриспруденция

Версия документа - 1

стр. 14 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

54-50	1,0	D		
49-0	0	F	Неудовлетворительно	Не сформированный уровень