Приложение 4

к рабочей программе дисциплины

ФИНАНСОВОЕ ПРАВО В ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

по дисциплине

**ФИНАНСОВОЕ ПРАВО В ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ**

Направление подготовки: **38.05.01 Экономическая безопасность**

Профиль подготовки: Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Уровень высшего образования: Специалитет

Форма обучения: Очная

Санкт-Петербург

2022 г.

ПСК-2 Способен осуществлять мероприятия по получению юридически значимой информации о рисках и угрозах экономической безопасности.

| **Номер задания** | **Содержание вопроса** |
| --- | --- |
|  | Прочитайте текст и установите соответствие  Установите правильное соответствие между принципами финансового права и их содержанием:  К каждой позиции в левом столбце подберите позицию из правого столбца.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | 1. | Принцип законности | А. | Выражается в том, что весь процесс создания, распределения и использования фондов денежных средств детально регламентируется нормами финансового права | | 2. | Принцип гласности | Б. | Проявляется в установлении Конституцией РФ разграничения компетенции Российской Федерации и субъектов Российской Федерации в области финансов | | 3. | Принцип плановости | В. | Проявляется в процедуре доведения до сведения граждан, в том числе с помощью средств массовой информации, содержания проектов различных финансово-правовых актов, принятых отчётов об их выполнении, результатов проверок и ревизий финансовой деятельности | | 4. | Принцип федерализма | Г. | Означает, что вся финансовая деятельность государства базируется на основе системы финансово-плановых актов, структура которых, порядок составления, утверждения, исполнения закрепляются в соответствующих нормативных актах | |  |  | Д. | стремится к равномерному распределению финансовой нагрузки и ресурсов между всеми участниками экономической деятельности | |
| 2. | Прочитайте текст и установите соответствие  Соотнесите методы финансового права и их содержательные характеристики:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | 1. | Нормативно-правовой метод | А. | Состоит в создании законов, постановлений, указов и иных нормативных актов, регулирующих финансовые отношения | | 2. | Метод принудительного воздействия | Б. | Предусматривает применение мер государственного принуждения к тем, кто не соблюдает финансовое законодательство. | | 3. | Контрольно-надзорный метод | В. | Осуществляется через создание органов и структур, ответственных за контроль за исполнением финансового законодательства | | 4. | Экономический метод | Г. | Включает в себя использование финансовых механизмов и инструментов для регулирования экономической деятельности. | |  |  | Д. | Направлен на решение социальных задач через финансовые механизмы. | |
| 3. | Прочитайте текст и установите последовательность этапов выдачи наличных:   1. Убеждение в личности получателя, для этого используют паспорт или другой документ, удостоверяющий личность. 2. Использование кассового аппарата, чтобы отсчитать нужное количество денег, это помогает избежать ошибок. 3. Оформление расходного кассового ордера (РКО). 4. Вручение денег получателю после подписания РКО. 5. Оформление записи в кассовой книге о выданной сумме, при этом остаток наличных уменьшается. 6. Проверка материалов, которые подтверждают право на получение средств (доверенности, заявления, расходные ордеры).   Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо без пробелов и точек. |
| 4. | Прочитайте текст и установите последовательность этапов приёма наличных:   1. Проверка правильности оформления материалов, подтверждающих оплату (чеки, товарные накладные, акты выполненных работ). 2. Проверка суммы финансов, полученной от клиента. 3. Оформление приходного кассового ордера (ПКО). 4. Передача полученных денег в кассу. 5. Фиксация остатка в книге учёта доходов и расходов.   Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо без пробелов и точек. |
| 5. | Прочитайте текст и установите последовательность  Установите последовательность этапов полного цикла обработки платежа при безналичных расчётах. Он включает следующие операции:   1. Приём расчётного документа. 2. Обработка расчётного документа. 3. Выдача расчётного документа. 4. Осуществление проводок по счетам и выдача выписок из лицевых счетов.   Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо без пробелов и точек. |
| 6. | Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа  Расчеты цифровыми рублями могут осуществляться в формах, установленных [законодательством](https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_491401/6b82927d45fc7f5e7850ac366b99e28b1d79fcbe/#dst579) Российской Федерации о национальной платежной системе. Назовите каким законодательным актом регламентировано приведенное положение:  1. Федеральный закон от 24.07.2023 № 339-ФЗ;  2. Гражданский кодекс РФ;  3. Налоговый кодекс РФ;  4. Указание Банка России от 09.12.2019 № 5348-У (ред. от 13.06.2024) "О правилах наличных расчетов" (Зарегистрировано в Минюсте России 07.04.2020 № 57999)  Запишите номер выбранного ответа без точки и обоснование выбора |
| 7. | Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа.  Перечислите риски, НЕ связанные с наличными расчётами:   1. Нарушение кассовой дисциплины. 2. Использование наличных в незаконных схемах. 3. Блокировка счёта. 4. Превышение лимита расчётов наличными. 5. Соблюдение кассовой дисциплины.   Запишите номера выбранных ответов без пробелов и точек и обоснование выбора |
| 8. | Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа  Муниципальный кредит выступает в форме:  1. кредитов, полученных муниципальным образованием;  2. муниципальных займов;  3. бюджетных ссуд и бюджетных кредитов, полученных муниципальным образованием от бюджетов других уровней бюджетной системы РФ;  4. муниципальных гарантий, предоставленных муниципальным образованием;  5. все ответы верны. |
| 9. | Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа  Перечислите виды безналичных расчётов:   1. Расчёты платёжными поручениями. 2. Расчёты по аккредитиву. 3. Расчёты по инкассо. 4. Расчёты чеками. 5. Расчёты между нерезидентами в рублях; 6. Расчёты между резидентами в валюте   Запишите номер выбранного ответа без точки и обоснование выбора |
| 10. | Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа.  Операции, которые подпадают под валютный контроль:   1. расчёты между нерезидентами в рублях; 2. расчёты между резидентами в валюте; 3. расчёты между резидентами и нерезидентами в рублях или в валюте; 4. поступления иностранной валюты и ценных бумаг в Россию. 5. расчёты платёжными поручениями; 6. расчёты по аккредитиву.   Запишите номера выбранных ответов без пробелов и точек и обоснование выбора |
| 11. | Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа.  Укажите формы реализации принципа эффективности действия финансово-правовых норм:   1. Аудит эффективности публичных расходов. 2. Принцип эффективности использования бюджетных средств. 3. Проверка на предмет эффективности использования средств. 4. Контроль за эффективностью использования иностранных кредитов и займов. 5. Метод чистой дисконтированной (текущей) стоимости (ЧДС или ЧТС)   Запишите номера выбранных ответов без пробелов и точек и обоснование выбора |
| 12. | Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ  Дайте определение понятию «способ» в контексте финансовой деятельности государства. |
| 13. | Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ:  Раскройте характеристики понятия «государственный кредит». |