Приложение 4

к рабочей программе дисциплины

ФИНАНСОВЫЕ РАССЛЕДОВАНИЯ И

ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ЛЕГАЛИЗАЦИИ

НЕЗАКОННЫХ ДОХОДОВ

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

по дисциплине

**ФИНАНСОВЫЕ РАССЛЕДОВАНИЯ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ЛЕГАЛИЗАЦИИ НЕЗАКОННЫХ ДОХОДОВ**

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.

УК-11 Способен формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной деятельности.

| **Номер задания** | **Содержание вопроса** |
| --- | --- |
|  | Прочитайте текст и установите соответствие  К каждой позиции в левом столбце подберите позицию из правого столбца.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | 1. | 50 | А. | признаки необычных операций (сделок), выявляемые при осуществлении деятельности доверительного собственника (управляющего) иностранной структуры без образования юридического лица | | 2. | 48 | Б. | признаки необычных операций (сделок), выявляемые при оказании бухгалтерских услуг | | 3. | 46 | В. | признаки необычных операций (сделок), выявляемые при осуществлении деятельности нотариуса | | 4. | 42 | Г. | признаки необычных операций (сделок), выявляемые при осуществлении деятельности оператора по приёму платежей | |  |  | Д. | признаки необычных операций (сделок), выявляемые при осуществлении деятельности оператора связи, имеющего право самостоятельно оказывать услуги подвижной радиотелефонной связи, и оператора связи, занимающего существенное положение в сети связи общего пользования, который имеет право самостоятельно оказывать услуги связи по передаче данных | |
| 2. | Прочитайте текст и установите соответствие  Соотнесите основные понятия с их содержанием:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | 1. | коррупция | А. | идеология насилия и практика воздействия на принятие решения органами государственной власти, органами публичной власти федеральных территорий, органами местного самоуправления или международными организациями, связанные с устрашением населения и (или) иными формами противоправных насильственных действий | | 2. | терроризм | Б. | злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление 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 | | 3. | доходы, полученные преступным путем | В. | денежные средства или иное имущество, полученные в результате совершения преступления | | 4. | законопослушное поведение | Г. | устойчивое поведение человека, при котором он следует наиболее важным социальным нормам, стремится поддержать общественный порядок и равновесие, сохраняя при этом собственную индивидуальность | |  |  | Д. | не предусмотренное федеральным законом объединение, отряд, дружину или иную вооруженную группу, созданные для реализации определенных целей | |
| 3. | Прочитайте текст и установите последовательность  Этапы установления факта легализации доходов и определения наказания по статьям 174 и 174.1 Уголовного кодекса Российской Федерации.  1. Установление преступного происхождения доходов.  2. Установление цели придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению денежными средствами или иным имуществом, приобретённым преступным путём.  3. Определение наказания с учётом обстоятельств дела и наличия отягчающих факторов.  4. Исследование вопроса о наличии оснований для освобождения или смягчения наказания.  Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо без пробелов и точек. |
| 4. | Прочитайте текст и установите последовательность  Этапы выявления подозрительных операций по переводу денежных средств, в частности связанных с легализацией доходов, полученных преступным путём:   1. Сбор информации. 2. Изучение и анализ информации. 3. Фиксирование и хранение информации. 4. Обновление информации.   Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо без пробелов и точек. |
| 5. | Прочитайте текст и установите последовательность:  Установите последовательность этапов выявления признаков необычных операций:   1. Анализ операции и движения денег по счёту. 2. Запрос документов у клиента. 3. Оценка документов 4. Применение мер к клиенту. 5. Направление сообщения в Росфинмониторинг.   Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо без пробелов и точек. |
| 6. | Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа  Кредитная система НЕ включает:  1. банковскую систему;  2. специализированные кредитно-финансовые  организации;  3. микрофинансовые организации;  4. кредитные кооперативы;  5. частных кредиторов;  6. почтово-сберегательные учреждения;  7. инвестиционные учреждения.  Запишите номер выбранного ответа без точки и обоснование выбора |
| 7. | Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа.  Раскройте содержание понятия «противодействие терроризму»:  1. деятельность органов государственной власти, органов публичной власти федеральных территорий и органов местного самоуправления, а также физических и юридических лиц;  2. деятельность, направленная на прогнозирование и профилактику экстремистских проявлений, выявление, предупреждение, пресечение, раскрытие и расследование преступлений экстремистской направленности, минимизацию и (или) ликвидацию их последствий.  3. деятельность, направленная на предотвращение обналичивание денег, полученных незаконным путём, и препятствовать перечислению денег террористам, экстремистам и торговцам оружием  Запишите номера выбранных ответов без пробелов и точек и обоснование выбора |
| 8. | Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа  В формах федерального статистического наблюдения предусмотрен учет легализации преступных доходов, связанной в первую очередь с финансовой деятельностью.  Укажите коды видов признаков необычных операций (сделок), информация о которых представляется в Росфинмониторинг:  1. код 1101  2. код 1102  3. код 1103  4. код 1109  5. все ответы верны |
| 9. | Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа  Перечислите действия по выявлению сомнительных операций:   1. Блокировка средств на счетах. 2. Расторжение договора на банковское обслуживание. 3. Отказ в проведении операций. 4. Попадание в «чёрный список». 5. Операции клиента не имеют явного экономического смысла.   Запишите номер выбранного ответа без точки и обоснование выбора |
| 10. | Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа.  Противодействие терроризму включает в себя деятельность органов государственной власти и местного самоуправления, а также физических и юридических лиц по:   1. Предупреждению терроризма, в том числе по выявлению и последующему устранению причин и условий, способствующих совершению террористических актов (профилактика терроризма). 2. Выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию террористического акта (борьба с терроризмом) . 3. Минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма; 4. Восстановление равенства прав и свобод граждан, а также запрет на их ограничения «по признакам социальной, расовой, национальной, языковой или религиозной принадлежности».   Запишите номера выбранных ответов без пробелов и точек и обоснование выбора |
| 11. | Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа.  Под террористической понимается деятельность по:  1. организации, планированию, подготовке, финансированию и реализации террористического акта;  2. подстрекательству к террористическому акту;  3. организации незаконного вооруженного формирования, преступного сообщества (преступной организации), организованной группы для реализации террористического акта, а равно участие в такой структуре (согласно ст. 208 УК РФ).  4. вербовке, вооружению, обучению и использованию террористов;  5. выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию террористического акта.  Запишите номера выбранных ответов без пробелов и точек и обоснование выбора |
| 12. | Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ  Дайте характеристику процессу ревизии экономического субъекта |
| 13. | Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ:  Определите сущность понятия «кредитная масса» |

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  Соотнеситенаказание с обстоятельствами преступления:  К каждой позиции в левом столбце подберите позицию из правого столбца.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | 1. | Финансирование терроризма | А. | лишение свободы на срок от десяти до двадцати лет со штрафом в размере от пятисот тысяч до одного миллиона рублей либо в размере заработной платы или иного дохода осуждённого за период от трёх до пяти лет либо без такового или пожизненное лишение свободы | | 2. | Деяния, совершённые с использованием служебного положения | Б. | лишение свободы на срок от восьми до пятнадцати лет со штрафом в размере от трёхсот тысяч до семисот тысяч рублей либо в размере заработной платы или иного дохода осуждённого за период от двух до четырёх лет либо без такового или пожизненное лишение свободы | | 3. | Организация совершения преступлений террористической направленности или руководство их совершением, а равно организация финансирования терроризма | В. | лишение свободы на срок от пятнадцати до двадцати лет с ограничением свободы на срок от одного года до двух лет или пожизненное лишение свободы | | 4. | Склонение, вербовка или иное вовлечение лица в совершение преступлений террористической направленности | Г. | устанавливает ответственность за содействие террористической деятельности, в том числе за финансирование терроризма | |  |  | Д. | лишение свободы на срок от пятнадцати до тридцати лет или пожизненное лишение свободы | |
| 2. | Прочитайте текст и установите соответствие  Соотнесите основные принципы внутрифирменного финансового контроля с их содержанием:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | 1. | Системность. | А. | Система контроля должна строиться как целостная система мероприятий | | 2. | Алгоритмированность | Б. | Процедуры контроля должны быть прописаны детально, чтобы результаты не зависели от сотрудника, их осуществляющего | | 3. | Обязательность | В. | Процедуры финансового контроля должны быть выстроены так, чтобы не оставалось путей осуществления хозяйственных операций в обход системы контроля | | 4. | Адаптивность | Г. | Система контроля должна видоизменяться вместе с изменением внешних или внутренних условий в организации | |  |  | Д. | Исполнители контрольных мероприятий должны быть независимы от объектов, которые проверяются | |
| 3. | Прочитайте текст и установите последовательность  Алгоритм действий при определении наказания за конкретное экономическое правонарушение включает следующие этапы:   1. Определение максимальной санкции, предусмотренной Уголовным кодексом РФ за совершённое преступление, и категории преступного деяния. 2. Выяснение, есть ли основания для освобождения от уголовной ответственности. 3. Определение, есть ли основания для применения норм УК РФ, устанавливающих пределы наказания для отдельных категорий или видов преступлений. 4. Исследование вопроса о наличии оснований для освобождения или смягчения наказания.   Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо без пробелов и точек. |
| 4. | Прочитайте текст и установите последовательность  **Установите последовательность стадий правоприменения в производстве** уголовных экономических правонарушений:  Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо без пробелов и точек.  1. установление фактических обстоятельств дела (предварительная);  2. формирование юридической основы дела (юридическое квалифицирование);  3. вынесение решения по делу  4. исполнение решения и контроль за его исполнением. |
| 5. | Прочитайте текст и установите последовательность:  Установите последовательность предварительного финансового контроля:  1. Проверка финансово-плановых документов (расчётов потребности в денежных средствах, бюджетной сметы и др.).  2. Проверка законности и экономической обоснованности проектов договоров (контрактов), а также договоров и прочих документов, из которых вытекают денежные обязательства.  3. Контроль за принятием обязательств учреждения в пределах доведённых лимитов бюджетных обязательств.  4. Проверка проектов приказов руководителя учреждения.  5. Проверка документов до совершения хозяйственных операций в соответствии с графиком документооборота, проверка расчётов перед выплатами.  6. Проверка бюджетной, финансовой, статистической, налоговой и другой отчётности до утверждения или подписания.  Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо без пробелов и точек. |
| 6. | Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа  К признакам преступления НЕ относятся:  1. общественная опасность;  2.противоправность;  3. конфиденциальность;  4. виновность.  Запишите номер выбранного ответа без точки и обоснование выбора |
| 7. | Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа.  Перечислите, какая форма НЕ относится к видам бездействия в уголовном праве:   1. Чистое бездействие. 2. Смешанное бездействие. 3. Разовое бездействие. 4. Длящееся бездействие. 5. Индивидуализирующее бездействие.   Запишите номера выбранных ответов без пробелов и точек и обоснование выбора |
| 8. | Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа  В экономическом смысле санкции — это:  1.  меры принудительного воздействия за нарушение установленного порядка хозяйственно-финансовой деятельности;  2. утверждение чего-либо высшей инстанцией, разрешение;  3. мера воздействия на государство, нарушившее нормы этого права, свои международные обязательства;  4. постановление, разрешающее принудительные меры к лицу, подозреваемому в преступлении. |
| 9. | Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа.  Укажите цели уклонения от легализации доходов:   1. сокрытие источников и характера происхождения средств; 2. формирование видимости легальности имеющихся доходов; 3. сокрытие лиц, которые являются владельцами нелегальных доходов и занимаются их отмыванием; 4. уклонение от перечисления налогов; 5. создание возможности для свободного инвестирования в законный бизнес.   Запишите номера выбранных ответов без пробелов и точек и обоснование выбора |
| 10. | Прочитайте текст, выберите правильные ответы и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа.  В зависимости от времени проведения выделяют три основные формы финансового контроля:  1. Предварительный.  2. Текущий.  3. Последующий.  4. Дополнительный.  Запишите номера выбранных ответов без пробелов и точек и обоснование выбора |
| 11. | Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ  Какими признаками для признания вины судом должен обладать проступок? |
| 12. | Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ:  Когда в РФ был принят Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»? |