



Автономная некоммерческая образовательная организация
высшего образования
«Воронежский экономико-правовой институт»
(АНОО ВО «ВЭПИ»)



ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)

Б1.В.07 Судебная экономическая экспертиза
(наименование дисциплины (модуля))

38.05.01 Экономическая безопасность
(код и наименование направления подготовки)

Специализация Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности в условиях цифровизации
(наименование направленности (профиля))

Квалификация выпускника Специалист
(наименование квалификации)

Форма обучения Очная, заочная
(очная, очно-заочная, заочная)

Рекомендована к использованию филиалами АНОО ВО «ВЭПИ»

Воронеж 2024

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) рассмотрен и одобрен на заседании кафедры юриспруденции.

Протокол от « 15 » _____ апреля 2024 г. № 10

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) согласован со следующими представителями работодателей или их объединений, направление деятельности которых соответствует области профессиональной деятельности, к которой готовятся обучающиеся:

Директор ООО «НСКОМ», Петров Р.А.

(должность, наименование организации, ФИО, подпись, дата, печать)



01.04.2024

Директор ООО «Ангелы АйТи», Попов Р.И.

(должность, наименование организации, ФИО, подпись, дата, печать)

Р.И.



01.04.2024

Директор ООО «Стройцех Регион», Белозеров Ф.Ф.

(должность, наименование организации, ФИО, подпись, дата, печать)



01.04.2024

Заведующий кафедрой

[Handwritten signature]

А.М. Годовникова

Разработчики:

доцент

[Handwritten signature]

Б.О. Блащенко

Защита внутреннего рынка											ПК-2	
Противодействие экстремистской деятельности												ПК-4
Противодействие террористической деятельности												ПК-4
Производственная практика (практика профилю профессиональной деятельности)											ПК-2 ПК-4	
Производственная практика (преддипломная практика)												ПК-2 ПК-4
Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена												ПК-2 ПК-4
Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы												ПК-2 ПК-4

- для заочной формы обучения:

Наименование дисциплин (модулей), практик	Этапы формирования компетенций по семестрам изучения										11 сем	12 сем.	
	1 сем.	2 сем.	3 сем.	4 сем.	5 сем.	6 сем.	7 сем.	8 сем.	9 сем.	А сем.			
Правовые основы противодействия коррупции											ПК-2 ПК-4		
Экономические преступления				ПК-2 ПК-4									
Ведение баз данных в цифровых системах								ПК-2					
Теневая экономика									ПК-12		ПК-2		
Защита внутреннего рынка											ПК-2		
Противодействие экстремистской деятельности											ПК-4		
Противодействие террористической деятельности											ПК-4		
Производственная практика (практика профилю профессиональной деятельности)											ПК-2 ПК-4		
Производственная практика (преддипломная практика)												ПК-2 ПК-4	
Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена												ПК-2 ПК-4	
Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной												ПК-2 ПК-4	

работы													
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Этап дисциплины (модуля) Б1.В.07 Судебная экономическая экспертиза в формировании компетенций соответствует:

- для очной формы обучения – 10 семестру;
- для заочной формы обучения – 6 курсу.

2. Показатели и критерии оценивания компетенций на различных этапах их формирования, шкалы оценивания

Показателями оценивания компетенций являются следующие результаты обучения:

Код и наименование универсальной компетенции выпускника	Код и наименование индикатора достижения универсальной компетенции	Планируемые результаты
ПК-2 Способен своевременно осуществлять мероприятия, направленные на предупреждение правонарушений и преступлений в сфере экономики, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению, в том числе с коррупционными проявлениями на основе информационно-аналитических и экономико-правовых баз данных и методов финансово-экономического анализа	ИПК 2.1. Применяет знания правоприменительной практики по квалификации экономических преступлений и разрабатывает меры по их предупреждению	ЗНАТЬ – правоприменительные акты; – существующие в правоприменительной практике причины и условия, способствующие совершению правонарушений и преступлений; УМЕТЬ – квалифицировать экономические преступления; – выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению правонарушений и преступлений; ВЛАДЕТЬ – навыками применения законодательства в сфере экономики
	ИПК 2.2 Своевременно осуществляет мероприятия, направленные на предупреждение правонарушений и преступлений в сфере экономики	ЗНАТЬ – методы предотвращения правонарушений и преступлений в сфере экономики; – сущность инновационной деятельности, ее роль в обеспечении безопасности при осуществлении государственной, региональной и муниципальной деятельности; – методы оценки инновационной деятельности; – методические подходы к оценке инновационной деятельности; – основные преступления в сфере инновационной деятельности; – законодательство, регулирование преступлений и рекомендаций в сфере инновационной деятельности; – особенности своевременного выявления и предупреждения преступлений в сфере экономики; УМЕТЬ – разрабатывать мероприятия по предупреждению правонарушений и преступлений в сфере экономики; – выявлять угрозы инновационной деятельности; – оценивать риски развития инновационной деятельности

		<p>ности</p> <ul style="list-style-type: none"> - производить экспертизу уровня экономической безопасности - разрабатывать меры по предупреждению правонарушений в инновационной сфере - осуществлять мероприятия по предупреждению правонарушений и правонарушений - своевременно осуществлять мероприятия по предупреждению правонарушений и правонарушений <p>ВЛАДЕТЬ</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками выявления и устранения причин и условий, способствующих совершению правонарушений и правонарушений - навыками разработки мер по предупреждению правонарушений и правонарушений - навыками разработки мер по предупреждению правонарушений и правонарушений - методами комплексного предупреждения правонарушений и правонарушений <p>тов;</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками использования бухгалтерских и других документов - методами выявления, предупреждения и устранения правонарушений.
	<p>ИПК 2.3 Выявляет и устраняет причины и условия, способствующие совершению правонарушений и преступлений в сфере экономики, в том числе с коррупционными проявлениями</p>	<p>ЗНАТЬ</p> <ul style="list-style-type: none"> - закономерности и методические задачи судебной экспертизы - знать основные причины и условия, способствующие совершению правонарушений и правонарушений в сфере экономики и финансов <p>УМЕТЬ</p> <ul style="list-style-type: none"> - оценивать факты и условия, способствующие совершению правонарушений и правонарушений в сфере экономики и финансов - владеть способами устранения правонарушений и правонарушений - навыками разработки мер по предупреждению правонарушений и правонарушений - навыками выявления и устранения причин и условий, способствующих совершению правонарушений и правонарушений
	<p>ИПК 2.4 Демонстрирует знания основных направлений деятельности и операций коммерческого банка, включая деятельность по предупреждению правонарушений в сфере экономики и обеспечению банковской безопасности</p>	<p>ЗНАТЬ</p> <ul style="list-style-type: none"> - основные направления деятельности и операции коммерческого банка и методы управления рисками - число связанные с предупреждением правонарушений и правонарушений и обеспечением банковской безопасности <p>УМЕТЬ</p> <ul style="list-style-type: none"> - осуществлять поиск и устранение причин и условий, способствующих совершению правонарушений и правонарушений - применять методы финансового контроля и аудита - применять методы финансового контроля и аудита

		ской безопасности банка – современными методами финансовых показателей и требований обеспечения э
	ИПК 2.5 Использует информационно-аналитические и экономико-правовые базы данных для выявления преступлений в сфере экономики	ЗНАТЬ – современные информационные данные. УМЕТЬ – использовать информационные базы данных для выявления преступлений; – работать с современными правовыми базами данных. ВЛАДЕТЬ – навыками работы по пр в сфере экономики на основе правовых баз данных; – навыками использования экономико-правовых баз данных.
ПК-4 Способен осуществлять сбор, мониторинг и обработку данных с целью выявления противоправных экономических действий и типовых схем отмывания преступных доходов	ИПК 4.1 Осуществляет сбор, мониторинг и обработку данных, применяемые в процессе выявления и предупреждения экономических преступлений	ЗНАТЬ – методы сбора, мониторинга в процессе выявления операций с целью предупреждения терроризма; – методы и способы сбора данных в процессе выявления преступлений; – источники данных, признаки экономических преступлений; – особенности сбора, мониторинга противоправных экономических преступных доходов. УМЕТЬ – осуществлять сбор, мониторинг операций и необычных операций с денежными средствами; – осуществлять сбор, мониторинг экономических субъектов с целью выявления преступлений; – собирать, мониторить данные в процессе выявления и предупреждения преступлений; – осуществлять сбор, мониторинг противоправных экономических преступных доходов. ВЛАДЕТЬ – навыками сбора, мониторинга финансового мониторинга денежных средств и финансовых данных в процессе выявления преступлений; – способностью осуществлять сбор, мониторинг и анализ противоправных действий в процессе выявления преступных доходов.
	ИПК 4.2 Выявляет и пресекает преступления и иные правонарушения в процессе проведения мониторинга и анализа экономической деятельности	ЗНАТЬ – общие и частные характеристики и процессуальными основами налоговой системы; – основы налоговой системы и порядок проведения налогового контроля при проведении мониторинга доходов, полученных от источников дохода (ПОД/ФТ); – признаки и методы выявления преступлений и типовых схем отмывания преступных доходов. УМЕТЬ – провести арифметичес

		ности – выявлять операции с подлежащие обязательные в целях легализации доходов, полученных при ВЛАДЕТЬ – технологией организации и способностью применения в ходе организации и проведения методами выявления сществом, подлежащих имеющих признаки про схем отмыwania преступ – методами выявления, в процессе проведения ности.
	ИПК 4.3 Анализирует источники нормативно-правовой информации при проведении судебно-экономической экспертизы	ЗНАТЬ – основные источники судебно-экономической УМЕТЬ – анализировать источники судебно-экономической ВЛАДЕТЬ – навыками критической экономической экспертизы.

Порядок оценки освоения обучающимися учебного материала определяется содержанием следующих разделов дисциплины (модуля):

№ п/п	Наименование раздела дисциплины, темы (модуля)	Код компетенции, код индикатора достижения компетенции	Критерии оценивания	Оценочные средства текущего контроля успеваемости	Шкала оценивания
1	Тема 1. Возникновение и развитие науки об экспертизе. Предмет и объекты судебной экспертизы. Экспертные учреждения РФ	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)	Знать: - историю возникновения науки об экспертизе Уметь: - анализировать и выявлять этапы развития Владеть: классификацией экспертных учреждений РФ.	Сообщение	«Зачтено» «Не зачтено»
2	Тема 2. Правовые основы судебно-экспертной деятельности и криминалистической экспертизы, ее субъекты.	ПК-4 (ИПК-4.1, ИПК-4.2, ИПК-4.3)	Знать: - правовые основы экспертной деятельности Уметь: - выявлять причины развития Владеть: - информацией о субъектах	Доклад	«Зачтено» «Не зачтено»
3	Тема 3. ФЗ РФ	ПК-2	Знать:	Опрос	«Зачтено» «Не зачтено»

	«О судебно-экспертной деятельности».	(ИПК-2.4, ИПК-2.5)	-основные правила и законы Уметь: -выявлять направления экспертной деятельности Владеть: - ФЗ РФ «О судебно-экспертной деятельности».		
4	Тема 4. Формы использования специальных познаний при расследовании преступлений. Этапы назначения судебной экспертизы.	ПК-4 (ИПК-4.3, ПК-2 ИПК-2.4)	Знать: -формы использования специальных познаний при расследовании преступлений Уметь: -определять проблемы экспертной деятельности Владеть: -этапами назначения судебной экспертизы	Сообщение	«Зачтено» «Не зачтено»
5	Тема 5. Виды и классы судебных экспертиз, особенности назначения некоторых из них.	ПК-2 (ИПК-2.3) ПК-4 (ИПК-4.1)	Знать: -виды и классы Уметь: -анализировать особенности судебных экспертиз Владеть: -условиями судебных экспертиз	Доклад	«Зачтено» «Не зачтено»
6	Тема 6. Взаимодействие эксперта с участниками уголовного процесса.	ПК-2 (ИПК-2.1) ПК-4 ИПК-4.3)	Знать: -характер уголовного процесса Уметь: -анализировать взаимодействие эксперта с участниками уголовного процесса Владеть: -этапами взаимодействия эксперта с участниками уголовного	Опрос	«Зачтено» «Не зачтено»

		процесса	
ИТОГО	Форма контроля	Оценочные средства промежуточной аттестации	Шкала оценивания
	Зачет с оценкой	Письменный ответ на билет	«Отлично», «Хорошо», «Удовлетворительно», «Неудовлетворительно»

Критерии оценивания результатов обучения для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по дисциплине

1. Критерий оценивания устного ответа:

Зачтено – хорошее знание основных терминов и понятий курса, последовательное изложение материала курса, умение формулировать некоторые обобщения по теме вопросов, достаточно полные ответы на вопросы, умение использовать фундаментальные понятия из базовых дисциплин при ответе.

Не зачтено – не выполнены требования, соответствующие оценке «зачтено».

2. Критерии оценивания реферата:

Зачтено – содержание основано на глубоком и всестороннем знании темы, изученной литературы, изложено логично, аргументировано и в полном объеме, основные понятия, выводы и обобщения сформулированы убедительно и доказательно, возможны недостатки в систематизации или в обобщении материала, неточности в выводах, основные категории применяются для изложения материала.

Не зачтено – не выполнены требования, соответствующие оценке «зачтено».

3. Критерии оценивания тестирования:

Оценка «отлично» – 86 % – 100 % правильных ответов.

Оценка «хорошо» – 70 % – 85 % правильных ответов.

Оценка «удовлетворительно» – 51 % – 69 % правильных ответов.

Оценка «неудовлетворительно» – 50 % и менее правильных ответов.

4. Критерии оценивания решения задач:

Зачтено – ответ на вопрос задачи дан правильный, объяснение хода её решения подробное, последовательное, грамотное, с теоретическими обоснованиями или решение подробное, но недостаточно логичное, с единичными ошибками в деталях, некоторыми затруднениями в теоретическом обосновании, или ответ на вопрос задачи дан правильный,

объяснение хода её решения недостаточно полное, непоследовательное, с ошибками, слабым теоретическим обоснованием.

Не зачтено – не выполнены требования, соответствующие оценке «зачтено».

5. Критерии оценивания ответа на дифференциальном зачете (с оценкой).

Оценка «отлично» выставляется обучающемуся, если он продемонстрировал знание основного теоретического содержания дисциплин учебного плана образовательной программы высшего образования, умение показать уровень сформированности практических профессиональных умений и навыков, способность четко и аргументировано отвечать на дополнительные вопросы.

Оценка «хорошо» выставляется обучающемуся, если он продемонстрировал недостаточно полное знание основного теоретического содержания дисциплин учебного плана образовательной программы высшего образования, проявил неявное умение продемонстрировать уровень сформированности практических профессиональных умений и навыков, давал не всегда четкие и логичные ответы на дополнительные вопросы.

Оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся, если он продемонстрировал неглубокие знания основного теоретического содержания дисциплин учебного плана образовательной программы высшего образования, а также испытывал существенные затруднения при ответе на дополнительные вопросы.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся, если он продемонстрировал отсутствие знаний основного теоретического содержания дисциплин учебного плана образовательной программы высшего образования при ответе на вопросы.

3. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

3.1. «Вопросы для устного опроса»:

1. История становления судебной экспертизы, как науки и дисциплины.
2. Теоретические концепции о теории судебной экспертизы. Сторонники науки криминалистической экспертизы.
3. Содержание специальных экспертно-криминалистических знаний.
4. Виды экспертных учреждений Российской Федерации и зарубежья.
5. Зарождение экспертизы в Российском уголовном судопроизводстве.
6. Судебная экспертиза на рубеже XXI века.
7. Процессуальная форма взаимодействия эксперта и следователя.
8. Субъекты судебно-экспертной деятельности.
9. Основы правовой регламентации судебно-экспертной деятельности.

10. Субъекты судебно-экспертной деятельности.
11. Психологические основы деятельности судебного эксперта.
12. Перечень дисциплинарных взысканий для судебного эксперта.
13. Общие положения. Обязанности и права руководителя и эксперта государственного судебно-экспертного учреждения.
14. Производство судебной экспертизы в государственном судебно-экспертном учреждении.
15. Особенности производства судебной экспертизы в государственном экспертном учреждении в отношении живых лиц.
16. Организационное, научно методическое и финансовое обеспечение деятельности государственных экспертных учреждений.
17. Формы использования специальных знаний в процессе расследования и рассмотрения дел в суде. Процессуальная и непроцессуальная формы использования специальных знаний. Задачи решаемые при назначении экспертизы.
18. Подготовительный этап назначения судебной экспертизы.
19. Рабочий этап назначения судебной экспертизы.
20. Заключительный этап назначения судебной экспертизы.
21. Классификация экспертиз, основания их деления на виды.
22. Криминалистические экспертизы; медицинские и психофизиологические; инженерно-технические; инженерно-транспортные.
23. Инженерно-технологические; экономические экспертизы.
24. Биологические; почвоведческие; сельскохозяйственные; пищевых продуктов; экологические; искусствоведческие экспертизы.
25. Судебный эксперт, его процессуальный статус.
26. Права и обязанности руководителя экспертного учреждения.
27. Специфика участия эксперта (специалиста-криминалиста) в следственных действиях различных категорий: в следственном осмотре; в допросе; в осмотре трупа; в следственном освидетельствовании.
28. Специфика участия эксперта (специалиста-криминалиста) в следственных действиях различных категорий: в производстве обыска и выемки; в следственном эксперименте; при проверке показаний на месте.
29. Судебный эксперт, его процессуальный статус.
30. Права и обязанности руководителя экспертного учреждения.
31. Специфика участия эксперта (специалиста-криминалиста) в следственных действиях различных категорий: в следственном осмотре; в допросе; в осмотре трупа; в следственном освидетельствовании.
32. Специфика участия эксперта (специалиста-криминалиста) в следственных действиях различных категорий: в производстве обыска и выемки; в следственном эксперименте; при проверке показаний на месте.
33. Понятие криминалистической экспертизы. Особенности подготовки материалов для их проведения.
34. Основные научно-технические средства, применяемые в работе с вещественными доказательствами.

- 35.Трасологические экспертизы. Баллистические исследования. Исследование холодного оружия.
- 36.Исследование письма. Техничко-криминалистическое исследование документов. Портретная экспертиза.
- 37.Понятие экспертной технологии. Автоматизация судебной экспертизы, ее программное обеспечение.
- 38.Понятие заключения эксперта. Его законность и обоснованность. Процессуальные и тактические требования, предъявляемые к заключению эксперта.
- 39.Структура и содержание заключения эксперта. Внутреннее убеждение – как критерий оценки заключения эксперта. Использование содержания заключения.
- 40.Оптимизация формы и содержания экспертных заключений.
- 41.Назначение экспертизы в стадии возбуждения уголовного дела. Регламентация производства комплексной экспертизы. Расширение круга субъектов назначения судебной экспертизы. Расширение случаев обязательного назначения экспертизы. Законодательная регламентация экспертной инициативы.
- 42.Нравственные проблемы экспертной деятельности.
- 43.Проблема новых видов экспертиз.
- 44.Проблема экспертных ошибок.

3.2. «Примерный перечень тем рефератов по дисциплине»:

1. Зарождение экспертизы в Российском уголовном судопроизводстве.
2. Судебная экспертиза на рубеже XXI века.
3. Процессуальная форма взаимодействия эксперта и следователя.
4. Субъекты судебно-экспертной деятельности.
5. Процессуальный статус судебного эксперта и его компетенции.
6. Судебно-экспертная деятельность и ее вид
7. Цель общей теории судебной экспертизы.
8. Законодательство Российской Федерации о судебной экспертизе (УПК).
9. Специальные знания, используемые в процессуальных и непроцессуальных формах.
- 10.Состязательность в применении специальных знаний по уголовным делам.
- 11.Комплексная экспертиза. Примеры комплексных экспертиз.
- 12.Формирование новых направлений в современной судебной экспертизе.
- 13.Информационное обеспечение управленческой деятельности в судебной экспертизе.
- 14.2.Тактические аспекты взаимодействия следователя и эксперта (специалиста).
- 15.Психологические и нравственные аспекты взаимодействия следователя и эксперта (специалиста).
- 16.Виды экспертиз.
- 17.Формирование новых направлений в судебной экспертизе

18. Процессуальные основания для назначения повторной экспертизы.
19. Применение метода цифровой фотографии для фиксации объектов криминалистических экспертиз.
20. Психологические основы деятельности судебного эксперта.
21. Допрос эксперта, участие в нем специалиста.
22. Экспертные ошибки и возможности их предотвращения.

4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Зачет с оценкой, экзамен является заключительным этапом процесса формирования компетенций обучающегося при изучении дисциплины и имеет целью проверку и оценку знаний обучающегося по теории и применению полученных знаний, умений и навыков при решении практических задач.

Зачет с оценкой, экзамен проводится по расписанию, сформированному учебно-методическим управлением, в сроки, предусмотренные календарным учебным графиком.

Зачет с оценкой, экзамен принимается преподавателем, ведущим лекционные занятия.

Зачет с оценкой, экзамен проводится только при предъявлении обучающимся зачетной книжки и при условии выполнения всех контрольных мероприятий, предусмотренных учебным планом и рабочей программой дисциплины.

Обучающимся на зачете с оценкой, экзамене представляется право выбрать один из билетов. Время подготовки к ответу составляет 30 минут. По истечении установленного времени обучающийся должен ответить на вопросы билета.

Результаты зачета с оценкой, экзамена оцениваются по четырехбалльной системе и заносятся в зачетно-экзаменационную ведомость и зачетную книжку. В зачетную книжку заносятся только положительные оценки. Подписанный преподавателем экземпляр ведомости сдаётся не позднее следующего дня в деканат.

В случае неявки обучающегося на зачет с оценкой, экзамен в зачетно-экзаменационную ведомость делается отметка «неявка».

Обучающиеся, не прошедшие промежуточную аттестацию по дисциплине, должны ликвидировать академическую задолженность в установленном локальными нормативными актами Института порядке.

5. Материалы для компьютерного тестирования обучающихся в рамках проведения контроля наличия у обучающихся сформированных результатов обучения по дисциплине

Общие критерии оценивания

№ п/п	Процент правильных ответов	Оценка
1	86 % – 100 %	5 («отлично»)
2	70 % – 85 %	4 («хорошо»)
3	51 % – 69 %	3 («удовлетворительно»)
4	50 % и менее	2 («неудовлетворительно»)

Вариант 1

№ вопроса	Код компетенции	№ вопроса	Код компетенции
1	ПК-4 (ИПК-4.1)	11	ПК-4 (ИПК-4.3 ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)
2	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)	12	ПК-4 (ИПК-4.1) ПК-2 (ИПК-2.2, ИПК-2.3)
3	ПК-4 (ИПК-4.4) ПК-2 (ИПК-2.2, ИПК-2.3)	13	ПК-2 (ИПК-2.3, ИПК-2.4)
4	ПК-4 (ИПК-4.3, ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)	14	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2, ИУК-11.3)
5	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2)	15	УК-4 (ИПК-4.1, ИПК-4.2)
6	ПК-4 (ИПК-4.3 ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)	16	ПК-4 (ИПК-4.1)
7	ПК-2 (ИПК-2.2)	17	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)
8	ПК-4 (ИПК-4.3)	18	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2)
9	ПК-4 (ИПК-4.1, ИПК-4.2)	19	ПК-4 (ИПК-4.3)
10	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)	20	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)

Ключ ответов

№ вопроса	Верный ответ	№ вопроса	Верный ответ
1	2	11	2
2	1, 2, 3	12	3
3	3	13	3
4	1.2,3.4,5,6,7	14	2
5	4	15	1

6	1	16	1,2,3,4
7	4	17	1
8	1	18	1,2,3,4
9	1,2,3,4,5,	19	1-д,а;2-г,е;3-б,в
10	1,2,3	20	1,2,3,4

**Примерные тестовые задания для проведения текущего контроля
по темам дисциплины**

Задание № 1

Государственная судебно-экспертная деятельность в РФ осуществляется:

1. специализированными учреждениями или подразделениями муниципальных органов власти;
2. специализированными учреждениями федеральных органов исполнительной власти или органов исполнительной власти субъектов РФ;
3. частными экспертами, зарегистрированными в качестве предпринимателей без образования юридического лица;
4. специализированными подразделениями, созданными федеральными органами исполнительной власти или органами исполнительной власти субъектов РФ.

Задание № 2

Государственная судебно-экспертная деятельность в РФ
основывается на принципах:

1. законности;
2. соблюдения прав и свобод человека и гражданина, прав юридического лица;
3. независимости эксперта;
4. использования при производстве экспертизы только проверенных временем методик исследования.

Задание № 3

Эксперт, работающий над судебной экспертизой,
за данное им заключение несет ответственность:

1. вместе с заведующим отделом, где проводилась экспертиза;
2. вместе с начальником (руководителем) экспертного учреждения;
3. личную.

Задание № 4

Объектами исследований судебной экспертизы являются:

1. вещественные доказательства;

2. документы;
3. предметы;
4. животные;
5. трупы и их части;
6. образцы для сравнительного исследования;
7. материалы дела, по которому производится судебная экспертиза.

Задание № 5

Какое определение раскрывает содержание понятия «судебная экспертиза»?

1. познавательный процесс по поиску новых знаний или систематическое расследование с целью установления фактов;
2. исследование, основанное на использовании специальных знаний с целью получения ответа на поставленные вопросы;
3. экспертиза, выполняемая в ходе судебного исследования по гражданским и уголовным делам, делам по административным правонарушениям;
4. процессуальное действие, состоящее из проведения исследований и дачи заключения экспертом по вопросам, разрешение которых требует специальных знаний в области науки, техники, искусства или ремесла и которые поставлены перед экспертом судом, судьей, органом дознания, лицом, производящим дознание, следователем, в целях установления обстоятельств, подлежащих доказыванию по конкретному делу.

Задание № 6

Содержание, какого понятия раскрывает определение «фактические данные (обстоятельства дела), исследуемые и устанавливаемые в уголовном, гражданском, административном судопроизводстве на основе специальных знаний в различных областях науки и техники, искусства и ремесла»?

1. предмет судебной экспертизы;
2. объекты-предметы судебной экспертизы;
3. объекты-отображения судебной экспертизы;
4. образцы для сравнительного исследования судебной экспертизы.

Задание № 7

Что понимают под свойствами объекта исследования в судебной экспертной деятельности?

1. то, что характеризует какую-либо сторону объекта исследования и выявляется в его взаимоотношениях с другими объектами, явлениями или процессами (иначе отображение);
2. своеобразные информационные сигналы, в которых выражается свойство объекта исследования (иначе сигнал);

3. задачи, направленные на отождествление объекта исследования по его отображениям;
4. задачи, направленные на выявление механизма события; времени, способа и последовательности действий, событий, явлений; причинных связей между ними; природы, качественных и количественных характеристик объектов, их свойств и признаков, не поддающихся непосредственному восприятию, и т.д.

Задание № 8

Что понимается под «специальными знаниями»
в юридической литературе?

1. система теоретических знаний и практических навыков в области конкретной науки, техники, искусства или ремесла, приобретаемых путем специальной подготовки или профессионального опыта и необходимых для решения вопросов, возникающих в процессе судопроизводства;
2. система теоретических представлений и практических умений в области обобщенной науки, техники, искусства или ремесла, приобретаемых в процессе общедоступного образования безотносительно конкретной профессиональной деятельности, достаточных для решения юридических вопросов обыденной жизни;
3. это система обобщенных представлений человека о законах природы, общества, о самом себе, выраженных в совокупности абстракций, сформированных в результате осмысления окружающей действительности;
4. это совокупность конкретных понятий, сформированных на основе непосредственного контакта с объектами окружающей действительности.

Задание № 9

Видами доказательств, предусмотренных УПК являются:

1. показания свидетелей;
2. показания потерпевшего и обвиняемого;
3. заключение эксперта;
4. вещественные доказательства;
5. протоколы следственных действий и иные документы.

Задание № 10

Субъектами судебно-экспертной деятельности являются:

1. органы или лица, назначающие экспертизу;
2. судебно-экспертные учреждения в лице их руководителей, организующих производство судебной экспертизы;
3. судебные эксперты, производящие экспертизу.

Задание № 11

Какое следственное действие производится в случае необходимости использования специальных знаний для доказывания события преступления, виновности определенного лица в совершении преступления, а равно обстоятельств, исключающих преступность и наказуемость деяния, иных обстоятельств, подлежащих доказыванию по уголовному делу?

1. проверка показаний на месте;
2. производство судебной экспертизы;
3. выемка;
4. допрос;
5. очная ставка.

Задание № 12

За отказ от дачи заключения судебный эксперт несет ответственность:

1. административное;
1. 2. материальную;
2. уголовную;
3. дисциплинарную

Задание № 13

Когда следователь в праве присутствовать при производстве судебной экспертизы, получать разъяснение эксперта по поводу проводимых им действий? (УПК)

1. на совещании комиссии экспертов перед дачей заключения;
2. при формулировании экспертом выводов и составлении им заключения;
3. при судебно-медицинской экспертизе трупа;
4. при производстве экспертного эксперимента.

Задание № 14

Основным признаком комплексной экспертизы является

1. участие в ее производстве представителей одних экспертных специальностей или узких специальностей (профилей), одинаковость их компетенции;
2. участие в ее производстве представителей разных экспертных специальностей или узких специализаций (профилей), неодинаковость их компетенции;
3. участие в ее производстве представителей, как одних, так и разных экспертных специальностей;
4. участие в ее производстве принимает только один эксперт имеющий разные экспертные специальности.

Задание № 15

Допрос эксперта производится (УПК):

1. только после дачи им заключения;
2. перед производством экспертизы;
3. в процессе производства экспертизы;
4. как перед производством, так и в процессе производства экспертизы.

Задание № 16

Согласно Федеральному закону «О государственной судебно-экспертной деятельности в РФ» эксперт не вправе:

1. уничтожать объекты исследований либо существенно изменять их свойства, без разрешения лица, назначившего экспертизу;
2. принимать поручения о производстве экспертизы от каких-либо органов или лиц, за исключением руководителя государственного судебно-экспертного учреждения;
3. сообщать кому-либо о результатах экспертизы, за исключением органа или лица, её назначивших;
4. самостоятельно собирать материалы для производства экспертизы.

Задание № 17

Федеральный закон «О государственной судебно-экспертной деятельности в РФ» обязывает эксперта:

1. принять к производству экспертизу, порученную ему следователем (дознавателем);
2. принять к производству экспертизу, порученную ему руководителем соответствующего государственного судебно-экспертного учреждения;
3. провести полное исследование представленных ему объектов и материалов дела, дать обоснованное и объективное заключение по поставленным перед ним вопросам;
4. не разглашать сведения, которые стали ему известны в связи с производством экспертизы.

Задание № 18

Судебные экспертизы классифицируются по характеру указаний в законе:

1. обязательные;
2. дополнительные;
3. комплексные;
4. комиссионные.

Задание № 19

Установите соответствие между методами, приемами и видами криминалистической фотосъемки. Результаты внесите в таблицу:

1.Методы	2.Виды	3.Приемы

- а) обзорная съемка;
- б) линейная панорама;
- в) съемка в невидимых лучах спектра;
- г) фотосъемка трупа;
- д) микросъемка;
- е) фотосъемка следов и предметов.

Задание № 20

При расследовании экологических преступлений назначают экспертизу:

- 1. ветеринарную;
- 2. охотоведческую;
- 3. ихтиологическую;
- 4. биологическую.

Вариант 2

№ вопроса	Код компетенции	№ вопроса	Код компетенции
1	ПК-4 (ИПК-4.1)	11	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)
2	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)	12	ПК-4 (ИПК-4.1) ПК-2 (ИПК-2.2, ИПК-2.3)
3	ПК-4 (ИПК-4.4) ПК-2 (ИПК-2.2, ИПК-2.3)	13	ПК-2 (ИПК-2.3, ИПК-2.4)
4	ПК-4 (ИПК-4.3, ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)	14	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2, ИУК-11.3)
5	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2)	15	ПК-4 (ИПК-4.4) ПК-2 (ИПК-2.2, ИПК-2.3)
6	ПК-4 (ИПК-4.3) ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)	16	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)
7	ПК-2 (ИПК-2.2)	17	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)
8	ПК-4 (ИПК-4.3)	18	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2)

9	ПК-4 (ИПК-4.1, ИПК-4.2)	19	УК-4 (ИПК-4.3)
10	ПК-4 (ИПК-4.3, ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)	20	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)

Ключ ответов

№ вопроса	Верный ответ	№ вопроса	Верный ответ
1	1	11	2,4
2	1,3,4	12	1,2
3	1-а,2-а,3-а,4-с,5-а,6-d,7-а,8-в,9-е,10-а.1	13	1,3
4	1,2,3,4	14	2,3
5	1,5,4,2,3,6	15	2,4
6	3,2,4,1	16	1
7	2	17	4
8	4	18	4
9	1,2,3,4,5	19	2,3,4
10	1	20	3

Задание № 1

Не решается судебной автотехнической экспертизой следующий вопрос:

1. кто управлял транспортным средством?
2. какие имеются неисправности транспортного средства их причина и давность образования?
3. с какой скоростью двигалось транспортное средство перед происшествием?
4. какие обстоятельства способствовали преступлению?
5. все ответы правильные.

Задание № 2

Экспертизой поддельных денег или ценных бумаг решается вопрос

1. о способе изготовления денежного знака или ценной бумаги;
2. не изготовлен ли данный денежный знак или ценная бумага конкретным лицом;
3. не изготовлены ли денежные знаки или ценные бумаги при помощи представленного технического средства;
4. однородны ли материалы, использованные при изготовлении денежных знаков или ценных бумаг и обнаруженные у подозреваемого лица.

Задание № 3

В левом столбце приведены роды экспертиз, в правом — обозначенные латинскими буквами классы судебных экспертиз. Установите соответствие между цифровыми и буквенными обозначениями.

1. портретная	а. криминалистических экспертиз; б. биологических экспертиз; в. инженерно-технических; г. судебно-медицинских; д. судебно-экономических
2. трасологическая	
3. взрывотехническая	
4. автотехническая	
5. лакокрасочных материалов	
6. судебно-медицинская	
7. наркотических средств	
8. одорологическая	
9. бухгалтерская	
10. почерковедческая	

Задание № 4

Обязанности специалиста в области судебной медицины, вызванного для участия в следственных действиях:

1. явиться по вызову и участвовать в производстве следственного действия;
2. содействовать следователю в обнаружении, закреплении изъятых доказательств;
3. давать пояснения по поводу выполняемых им действий;
4. занести в протокол данные, связанные с обнаружением, закреплением и изъятием доказательств;
5. дать заключение.

Задание № 5

Расположите в логическом порядке этапы взаимодействия следователя и экспертов:

1. выбор эксперта;
2. знакомство эксперта с материалами дела;
3. обсуждение с экспертом тактики следственных действий;
4. выполнение судебной экспертизы и других процессуальных действий;
5. постановка задач перед экспертами;
6. оценка результатов следственных действий.

Задание № 6

Расставьте стадии экспертной криминалистической идентификации в правильном порядке:

1. аналитическая стадия;
2. синтетическая стадия;
3. предварительное исследование;
4. сравнительная стадия.

Задание № 7

Назовите процессуальный аспект оценки заключения эксперта:

1. определение обоснованности исследований с научной точки зрения;
2. соответствие структуры и содержания заключения соответствующим правилам УПК;
3. соответствуют ли выводы законам логики;
4. соответствует ли исследовательская часть методическим требованиям;
5. соблюдена ли методика исследования.

Задание № 8

Прерогатива оценки заключения эксперта принадлежит:

1. прокурору;
2. адвокату;
3. следователю;
4. суду.

Задание № 9

Выделите аспект оценки заключения с доказательной точки зрения:

1. полнота исследования всех представленных объектов и образцов;
2. полнота описания хода и результатов исследования;
3. соответствие компетенции эксперта решаемым вопросам;
4. относимость к обстоятельствам дела;
5. категорический вывод эксперта.

Задание № 10

Какой вывод эксперта считается категорическим?

1. вывод, признающий факт, ограниченный какими-либо условиями, зависящий от определенных обстоятельств, достоверности предшествующих знаний, доказанности других фактов;

2. вывод, носящий предположительный характер, допускающий возможность;
3. существования факта, но не исключаящий другие (противоположные) выводы;
4. безусловный, однозначный, не допускающий существования иных фактов вывод;
5. вывод, предполагающий существование любого из перечисленных взаимоисключающих фактов.

Задание № 11

Какие виды судебных экспертиз относятся к экономическим:

1. экспертиза продовольственных товаров
2. планово-финансовая;
3. автороведческая;
4. бухгалтерская;

Задание № 12

Какие виды экспертиз относятся к судебно-бухгалтерской экспертизе:

1. экспертизы данных управленческого учета;
2. экспертизы исполнения налоговых обязательств;
3. экспертизы управленческих решений.

Задание № 13

Какие виды экспертиз относятся к финансово-экономической экспертизе:

1. экспертизы записей о существовании хозяйственных операций на счетах бухгалтерского учета;
2. экспертизы отдельных показателей производственной деятельности (в частности, экономико-трудовая экспертиза);
3. экспертизы расчетных операций, связанных с изменением имущества предприятия.

Задание № 14

Какие задачи решаются в рамках судебно-бухгалтерской экспертизы:

1. определение обоснованности расчета плановой себестоимости единицы выпускаемого продукта;
2. выявление фактов искажения учетных данных и определение их характера;
3. определение степени влияния установленных следствием фактов интеллектуального подлога на финансовые результаты деятельности предприятия.

Задание № 15

Эксперт имеет право:

1. самостоятельно собирать материалы для экспертного исследования;
2. отказаться от дачи заключения по вопросам, выходящим за пределы специальных бухгалтерских познаний;
3. давать заведомо ложное заключение;

4. знакомиться с материалами дела, относящимися к предмету экспертизы.

Задание № 16

Общими объектами исследования эксперта являются:

1. первичные и сводные бухгалтерские документы;
2. протоколы изъятия документов и постановления о приобщении их к делу;
3. документы бухгалтерского оформления (бухгалтерские проводки, накопительные ведомости);
4. акты документальной ревизии заключения экспертов в других областях знаний.

Задание № 17

Бухгалтерский документ это:

1. любой материальный носитель данных об объектах учета;
2. любой материальный носитель данных об объектах бухгалтерского учета;
3. нет понятия «бухгалтерский» документ;
4. материальный носитель данных об объектах бухгалтерского учета, который позволяет юридически доказательно подтвердить право и факт совершения операции.

Задание № 18

Документы можно квалифицировать по признакам:

1. по назначению, способу охвата операций, по месту составления;
2. по назначению, строению, месту составления и по объему информации;
3. на распорядительные и оправдательные;
4. по назначению, способу охвата операции, строению, месту составления, способу составления и структуре.

Задание № 19

При каких обстоятельствах исключается участие эксперта в производстве по уголовному делу, если:

1. частное лицо;
2. некомпетентен;
3. участвует в качестве специалиста;
4. если он находится в служебной или иной зависимости от сторон или их представителей.

Задание № 20

Какие органы вправе проводить вневедомственные документальные ревизии?

1. контрольно-ревизионные управления Минфина РФ;
2. органы государственной налоговой службы;
3. все указанные органы.

Вариант 3

№ вопроса	Код компетенции	№ вопроса	Код компетенции
1	ПК-4 (ИПК-4.1)	11	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)
2	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)	12	ПК-4 (ИПК-4.1) ПК-2 (ИПК-2.2, ИПК-2.3)
3	ПК-4 (ИПК-4.4) ПК-2 (ИПК-2.2, ИПК-2.3)	13	ПК-2 (ИПК-2.3, ИПК-2.4)
4	ПК-4 (ИПК-4.3, ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)	14	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2, ИУК-11.3)
5	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2)	15	ПК-4 (ИПК-4.4) ПК-2 (ИПК-2.2, ИПК-2.3)
6	ПК-4 (ИПК-4.3 ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)	16	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)
7	ПК-2 (ИПК-2.2)	17	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)
8	ПК-4 (ИПК-4.3)	18	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2)
9	ПК-4 (ИПК-4.1, ИПК-4.2)	19	УК-4 (ИПК-4.3)
10	ПК-4 (ИПК-4.3, ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)	20	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)

Ключ ответов

№ вопроса	Верный ответ	№ вопроса	Верный ответ
1	1	11	2
2	1	12	3
3	2	13	1
4	1	14	1
5	3	15	1
6	3	16	1
7	1	17	1
8	1	18	2
9	2	19	3
10	1	20	1

Задание № 1

Предупреждается ли ревизор об уголовной ответственности за составление

заведомо ложного акта?

1. да;
2. нет.

Задание № 2

В течение какого времени, после получения постановления следователя о назначении судебно-бухгалтерской экспертизы, должен быть выделен эксперт?

1. незамедлительно;
2. в течение 1 дня;
3. в течение 5 дней;
4. в течение 1 месяца.

Задание № 3

В каких случаях эксперт-бухгалтер обязан проводить судебно-бухгалтерскую экспертизу?

1. если он может ответить хотя бы на один вопрос, поставленный перед ним следователем;
2. только в случаях, если он может ответить на все вопросы, поставленные перед ним следователем.

Задание № 4

Может ли эксперт-бухгалтер применять методы фактической проверки?

1. да;
2. нет;
3. только в случаях, если это указано в задании.

Задание № 5

Что может являться основанием отвода эксперта по делу?

1. обнаружение его некомпетентности;
2. нахождение эксперта-бухгалтера в служебной или иной зависимости от сторон и их представителей;
3. все перечисленные случаи;
4. участие его в данном деле в качестве специалиста-бухгалтера.

Задание № 6

Какой документ составляет эксперт, когда не может дать заключение по поставленным перед ним вопросам?

1. справку;
2. постановление;
3. мотивированное сообщение.

Задание № 7

Имеет ли право эксперт знакомиться с материалами уголовного дела, относящимися к предмету экспертизы?

1. да;

2. нет.

Задание № 8

Имеет ли право подозреваемый, обвиняемый знакомиться с постановлением о назначении судебной экспертизы?

1. да;
2. нет;
3. по усмотрению органов предварительного расследования.

Задание № 9

Допускается ли в заключении эксперта рассматривать вопросы, касающиеся юридической квалификации и субъективной стороны преступления?

1. да;
2. нет.

Задание № 10

Является ли причиной для самоотвода эксперта его участие в производстве по уголовному делу в качестве специалиста?

1. да;
2. нет.

Задание № 11

Вправе ли специалист задавать вопросы участникам следственного действия?

1. да, по своему усмотрению;
2. да, но только с разрешения дознавателя, следователя, прокурора, и суда;
3. нет.

Задание № 12

Когда назначается дополнительная судебно-бухгалтерская экспертиза?

1. при несоответствии между выводами проведенной по требованию следователя (суда) ревизии и другими материалами дела;
2. при обоснованном ходатайстве обвиняемого о назначении судебно-бухгалтерской экспертизы;
3. при недостаточной ясности или неполноте заключения эксперта, а также при возникновении новых вопросов в отношении ранее исследованных обстоятельств уголовного дела.

Задание № 13

Когда назначается повторная судебно-бухгалтерская экспертиза?

1. в случае возникновения сомнений в обоснованности заключения эксперта или наличии противоречий в выводах эксперта;
2. в случае, если первичная ревизия проведена ведомственными органами.

Задание № 14

Допускается ли использование в качестве доказательств заключения эксперта и показания эксперта?

1. да;
2. нет;
3. только заключение эксперта;
4. только показания эксперта.

Задание № 15

Могут ли первичные документы быть изъяты работниками правоохранительных органов?

1. да;
2. нет.

Задание № 16

В какой срок акт ревизии, проведенной по инициативе контрольно-ревизионного органа, в результате которой выявлены факты правонарушения в сфере экономики, предоставляется в правоохранительный орган?

1. 10-дневный срок;
2. через 1 месяц;
3. по усмотрению руководителя контрольно-ревизионного управления.

Задание № 17

Какие приемы используются при проверке взаимосвязанных документов?

1. встречная проверка, взаимный контроль;
2. формальная проверка;
- в) хронологический анализ;
- г) сравнительный анализ.

Задание № 18

Какие приемы используются при проверке отдельного бухгалтерского документа?

1. взаимный контроль и хронологический анализ;
2. формальная, нормативная и арифметическая проверка;
3. сравнительный анализ и встречная проверка.

Задание № 19

Каким нормативным актом предусмотрено назначение судебной экспертизы органами предварительного следствия?

1. Федеральным законом «О государственной судебно-экспертной деятельности в РФ»;
2. Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;
3. Уголовно-процессуальным кодексом РФ.

Задание № 20

Предмет судебно-экономической экспертизы составляют явления, характеризующиеся следующими признаками:

1. Связанными с хозяйственной деятельностью
2. Находящие отражение в бухгалтерском учете
3. Определяется вопросами, поставленными следователем (судом)

Вариант 4

№	Код компетенции	№	Код компетенции
---	-----------------	---	-----------------

вопроса		вопроса	
1	ПК-4 (ИПК-4.1)	11	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)
2	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)	12	ПК-4 (ИПК-4.1) ПК-2 (ИПК-2.2, ИПК-2.3)
3	ПК-4 (ИПК-4.4) ПК-2 (ИПК-2.2, ИПК-2.3)	13	ПК-2 (ИПК-2.3, ИПК-2.4)
4	ПК-4 (ИПК-4.3, ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)	14	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2, ИУК-11.3)
5	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2)	15	ПК-4 (ИПК-4.4) ПК-2 (ИПК-2.2, ИПК-2.3)
6	ПК-4 (ИПК-4.3 ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)	16	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)
7	ПК-2 (ИПК-2.2)	17	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)
8	ПК-4 (ИПК-4.3)	18	ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5 УК-11 ИУК-11.2)
9	ПК-4 (ИПК-4.1, ИПК-4.2)	19	УК-4 (ИПК-4.3)
10	ПК-4 (ИПК-4.3, ПК-2 (ИПК-2.4, ИПК-2.5)	20	ПК-2 (ИПК-2.1, ИПК-2.2)

Ключ ответов

№ вопроса	Верный ответ	№ вопроса	Верный ответ
1	4	11	2
2	3	12	1,2
3	2	13	2,4
4	1,2,3,	14	1,2
5	2	15	1,3
6	1,2	16	2,3
7	2,3	17	2,4
8	1,2,3	18	2,3
9	1,4	19	2,4
10	1	20	1,3

Задание № 1

Основными задачами судебно-экономической экспертизы являются:

1. проверка и установление наличия или отсутствия недостачи, излишков, материальных ценностей, а также размера причиненного ущерба.

2. проверка документальной обоснованности расходов товарно-материальных ценностей и денежных средств
3. проверка и определение факта совершения хозяйственных операций, не получивших отражение в данных бухгалтерского учета
4. Все ответы верны.

Задание № 2

Объектами исследования эксперта являются:

1. первичные и сводные бухгалтерские документы
2. материалы инвентаризаций
3. оба ответа верны.

Задание № 3

Исследовательская часть заключения эксперта:

1. содержит основания для экспертизы, обстоятельства дела и исходные данные, имеющие значение для дачи заключения
2. содержит методы, применяемые при исследовании поставленного вопроса.

Задание № 4

Различают следующие основания для самоотвода эксперта:

1. участие эксперта-бухгалтера в данном деле в ином качестве
2. нахождение бухгалтера-эксперта в служебной или иной зависимости от обвиняемого, потерпевшего, ответчика
3. некомпетентность бухгалтера-эксперта
4. Все ответы верны.

Задание № 5

Эксперт имеет следующие права:

1. знакомиться с материалами дела
2. дать ходатайство о предоставлении ему дополнительных материалов
3. обжаловать в установленном порядке действия и решения следователя, нарушающие права и законные интересы эксперта
4. выполнять встречные проверки на других предприятиях.

Задание № 6

Эксперт не обязан:

1. явиться по вызову следователя для разъяснения или дополнения данного им заключения
2. не заявить самоотвод в случаях, предусмотренных законом.

Задание № 7

Основными видами хозяйственного учета являются:

1. управленческий учет
2. бухгалтерский учет
3. статистический учет
4. оперативно-технический учет

Задание № 8

К защитным функциям бухгалтерского учета относятся:

1. слепообразующая
2. охранительная
3. превентивная распределительная

Задание № 9

К распорядительным документам относятся:

1. приказ
2. распоряжение
3. предписание
4. накладная

Задание № 10

К подложным документам относятся:

1. фальсифицированные
2. неправильно оформленные
3. первичные
4. содержащие заведомо ложные сведения

Задание № 11

Изъятие бухгалтерских документов могут осуществить:

1. органы внутренних дел
2. налоговая инспекция
3. административные органы управления
4. таможенное управление

Задание № 12

За организацию и состояние бухгалтерского учета на предприятии несет ответственность:

1. руководитель
2. главный бухгалтер

Задание № 13

При выявлении хищений из фонда заработной платы на промышленном предприятии используются следующие документы:

1. платежные ведомости
2. расчетно-платежные ведомости
3. документы отдела кадров
4. материальные отчеты

Задание № 14

Какие виды судебных экспертиз относятся к экономическим:

1. экспертиза продовольственных товаров
2. планово-финансовая;
3. автороведческая;
4. бухгалтерская.

Задание № 15

Какие виды экспертиз относятся к судебно-бухгалтерской экспертизе:

1. экспертизы данных управленческого учета;
2. экспертизы исполнения налоговых обязательств;
3. экспертизы управленческих решений.

Задание № 16

Какие виды экспертиз относятся к финансово-экономической экспертизе:

1. экспертизы записей о существовании хозяйственных операций на счетах бухгалтерского учета;
2. экспертизы отдельных показателей производственной деятельности (в частности, экономико-трудова экспертиза);
3. экспертизы расчетных операций, связанных с изменением имущества предприятия.

Задание № 17

Какие задачи решаются в рамках судебно-бухгалтерской экспертизы:

1. определение обоснованности расчета плановой себестоимости единицы выпускаемого продукта;
2. выявление фактов искажения учетных данных и определение их характера;
3. определение степени влияния установленных следствием фактов интеллектуального подлога на финансовые результаты деятельности предприятия.

Задание № 18

Эксперт имеет право:

1. самостоятельно собирать материалы для экспертного исследования;
2. отказаться от дачи заключения по вопросам, выходящим за пределы специальных бухгалтерских познаний;
3. давать заведомо ложное заключение;
4. знакомиться с материалами дела, относящимися к предмету экспертизы.

Задание № 19

Общими объектами исследования эксперта являются:

1. первичные и сводные бухгалтерские документы;
2. протоколы изъятия документов и постановления о приобщении их к делу;
3. документы бухгалтерского оформления (бухгалтерские проводки, накопительные ведомости);
4. акты документальной ревизии заключения экспертов в других областях знаний.

Задание № 20

Бухгалтерский документ это:

1. любой материальный носитель данных об объектах учета;
2. любой материальный носитель данных об объектах бухгалтерского учета;
3. нет понятия «бухгалтерский» документ;
4. материальный носитель данных об объектах бухгалтерского учета, который позволяет юридически доказательно подтвердить право и факт совершения операции.

6. Практические задачи.

Задание № 1

При расследовании убийства, совершенного с использованием холодного оружия у следователя возникла необходимость по одному объекту - одежде потерпевшего - назначить следующие судебные экспертизы:

- а) трасологическую на предмет установления изъятим ли у обвиняемого ножом повреждена одежда потерпевшего;
- б) судебно-медицинскую экспертизу для обнаружения на одежде следов крови и исследования последних;
- в) исследования веществ и материалов (так называемую, «экспертизу наложения микрочастиц») на предмет установления факта контактного взаимодействия одежды потерпевшего с одеждой подозреваемого;
- г) дактилоскопическую для обнаружения на данной одежде отпечатков пальцев и их идентификации.

Определите оптимальную последовательность назначения и проведения данных экспертиз, обоснуйте свое решение.

Задание № 2

К участию в осмотре места происшествия по факту обнаружения трупов супругов Голубевых в связи с объективной невозможностью участия в указанном следственном действии судебно-медицинского эксперта следователь привлек врача-травматолога Смирнова.

В качестве кого - эксперта или специалиста - участвовал Смирнов в данном следственном действии?

Задание № 3

При осмотре трупа гр-ки В. в области правого локтевого сгиба обнаружены множественные линейные резаные раны, расположенные параллельно друг другу. На трупе обнаружены бледно-фиолетовые трупные пятна в виде отдельных островков, внутренние органы малокровны. Используя специальные знания в области судебной медицины, ответьте на вопросы:

Какова вероятная причина смерти?

Возможно ли причинение повреждений собственной рукой?

Задание № 4

В результате ДТП, был обнаружен труп мужчины. При судебно-медицинском исследовании трупа обнаружены следующие повреждения: на задней поверхности средней трети левой голени имеется темно-фиолетовый кровоподтек округлой формы диаметром 5 см, с кровоизлиянием в подлежащие мягкие ткани, а также оскольчатый перелом большеберцовой кости направленным широким основанием к задней поверхности кости. Данные повреждения располагаются на высоте 35 см от подошвенной поверхности стоп.

Каков механизм повреждения?

Выскажите суждение о типе автомашины.

Установите, с какой стороны совершен наезд.

Задание № 5

Назначая судебно-автотехническую экспертизу, следователь поставил перед экспертом следующие вопросы:

1) Кто управлял транспортным средством?

2) Какие имеются неисправности транспортного средства их причина и давность образования?

3) С какой скоростью двигалось транспортное средство перед происшествием?

4) Какие обстоятельства способствовали преступлению?

Какой из поставленных вопросов не решается судебной автотехнической экспертизой?

Задание № 6

Трагедия произошла на хлебозаводе № 1 на улице Фридриха Энгельса в Воронеже, в воскресенье, 19 ноября. Грузовой лифт насмерть раздавил 42-летнюю женщину. По предварительным данным, женщина ничего не разгрузила из лифта, а пыталась войти в него. Сотрудницу предприятия раздавило, когда она заходила в кабину. Силовики начали доследственную проверку по факту гибели женщины.

Какая экспертиза будет назначена следователем по окончании проверки? Обоснуйте цель ее назначения.

Задание № 7

Органом дознания было возбуждено уголовное дело в отношении Чергеева, который на ул. Победы учинил действия, подпадающие под ст. 119 УК РФ (угроза убийством). Допрошенная в качестве свидетеля мать Сергеева пояснила, что ее сын страдает психическим заболеванием и год назад находился на лечении в психиатрической больнице, о чем она предоставила справку.

Как должно поступить лицо, производящее дознание?

Задание № 8

При осмотре кабинета директора ТОО «Ирмос» в связи с его заявлением о вымогательстве крупной суммы денег возникла необходимость изъять со стула запаховые следы человека.

Каким образом изымают такие следы?

Как они могут быть использованы для установления лиц, причастных к совершению преступления.

Задание № 9

Следователь сообщил подозреваемому Николайчуку о том, что на металлической трубе, явившейся орудием убийства, обнаружены отпечатки пальцев. Ознакомившись с протоколом осмотра места происшествия, в котором был отражен данный факт, и с постановлением о назначении дактилоскопической экспертизы, ранее судимый Николайчук признал себя виновным в совершении этого преступления. Через несколько дней следователь получил заключение экспертизы, установившей, что обнаруженные на орудии преступления отпечатки пальцев смазаны и для идентификации непригодны. В тот же день следователь ознакомил подозреваемого с данным экспертным заключением, после чего он от своих «признательных» показаний отказался.

Правильны ли действия следователя в данной ситуации? Обоснуйте свое мнение.

В чем состоит ошибка, допущенная следователем по данному делу?

Задание № 10

Тетерин П.Л. во время драки нанёс ножевое ранение в область живота Буракову Г.О., причинив ему телесные повреждения, относящиеся к разряду тяж-

ких. Орудие преступления – складной нож типа «Бабочка» – он выбросил, когда убегал с места происшествия. Впоследствии этот нож так и не был найден. Однако, показаниями свидетелей и самого Тетерина П.Л. были установлены все внешние признаки ножа. Следователь изъял в магазине, где этот нож был куплен, такой же нож. Этот нож предъявлялся для опознания и был направлен судебно-медицинскому эксперту, который дал заключение, что ранение Буракову Г.О. причинено ножом такой же формы и размера.

Является ли этот нож вещественным доказательством по делу?