



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



ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)

Б1.В.ДВ.03.02 Борьба с преступлениями в сфере экономики
(наименование дисциплины (модуля))

38.05.02 Таможенное дело
(код и наименование специальности)

Направленность (профиль) / Специализация Товароведение и экспертиза
во внешнеторговой деятельности
(наименование направленности (профиля) / специализации)

Квалификация выпускника Специалист таможенного дела
(наименование квалификации)

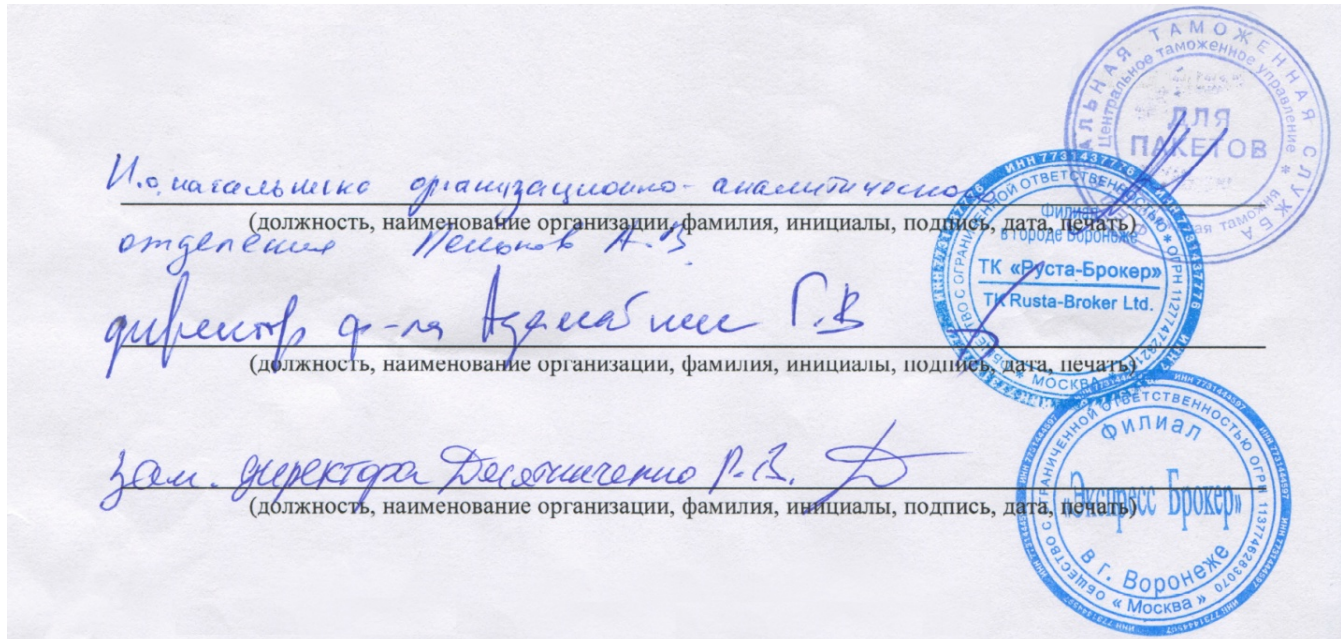
Форма обучения Очная, заочная
(очная, очно-заочная, заочная)

Воронеж 2023

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) рассмотрен и одобрен на заседании кафедры юриспруденции АНОО ВО «ВЭПИ».

Протокол от « 01 » сентября 2023 г. № 1

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:



Заведующий кафедрой

А. М. Годовникова

Разработчики:
Доцент

А. М. Годовникова

1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения ОП ВО

Целью проведения дисциплины Б1.В.ДВ.03.02 Борьба с преступлениями в сфере экономики является достижение следующих результатов обучения:

Код компетенции	Наименование компетенции
УК-10	Способен формировать нетерпимое отношение к проявлению экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной деятельности
ПК-20	Способен выявлять, предупреждать и пресекать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела

В формировании данных компетенций также участвуют следующие дисциплины (модули), практики образовательной программы (по семестрам (курсам) их изучения):

- для очной формы обучения:

Наименование дисциплин (модулей), практик, ГИА	Этапы формирования компетенций по семестрам изучения									
	1 сем	2 сем	3 сем	4 сем	5 сем	6 сем	7 сем	8 сем	9 сем	сем А
Право	УК-10									
Преступления в сфере экономической деятельности						УК-10 ПК-20				
Международное таможенное право				ПК-20						
Учебная практика (ознакомительная практика)				УК-10						
Учебная практика (практика по получению первичных профессиональных умений и навыков)						УК-10				
Производственная практика (практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности)										УК-10 ПК-20
Производственная практика (преддипломная практика)										УК-10 ПК-20
Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена										УК-10 ПК-20
Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы										УК-10 ПК-20

- для заочной формы обучения:

Наименование дисциплин (модулей), практик, ГИА	Этапы формирования компетенций по курсам изучения					
	1 курс	2 курс	3 курс	4 курс	5 курс	6 курс
Право	УК-10					
Преступления в сфере экономической деятельности			УК-10 ПК-20			
Международное таможенное право		ПК-20				
Учебная практика (ознакомительная практика)			УК-10			
Учебная практика (практика по					УК-10	

получению первичных профессиональных умений и навыков)						
Производственная практика (практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности)						УК-10 ПК-20
Производственная практика (преддипломная практика)						УК-10 ПК-20
Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена						УК-10 ПК-20
Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы						УК-10 ПК-20

Этап дисциплины (модуля) в формировании компетенций соответствует:

- для очной формы обучения – 6 семестру;
- для заочной формы обучения – 3 курсу.

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

Показателями оценивания компетенций являются следующие результаты обучения:

Код компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю)
УК-10	ИУК-10.1. Знает нормы антикоррупционного законодательства, принципы противодействия экстремистской деятельности, последовательность действий при угрозе террористического акта	<p>знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - нормы антикоррупционного законодательства, принципы противодействия экстремистской деятельности; <p>уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - использовать принципы антикоррупционной политики, предотвращать проявление экстремизма в профессиональной деятельности; <p>владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками формирования в коллективе нетерпимого отношения к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействия им в профессиональной деятельности.
	ИУК-10.2. Толкует и применяет правовые нормы о противодействии к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению в профессиональной деятельности	<p>знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - основные причины проявления экстремизма, коррупционного поведения; <p>уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - использовать в практической деятельности правовые методы; <p>владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками разработки комплекса мероприятий по противодействию коррупции, противоправным действиям.
	ИУК-10.3. Выбирает инструменты формирования нетерпимого отношения к коррупционному поведению, к проявлениям экстремизма, терроризма	<p>знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - требования к организациям в сфере противодействия коррупции, последовательность действий при угрозе террористического акта; <p>уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - выстраивать в организации систему противодействия коррупционным практикам, проявлениям экстремизма; <p>владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками, направленными на выявление коррупционных рисков и их минимизацию.
ПК-20	ИПК-20.1. Умеет квалифицировать факты и обстоятельства правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела, совершать юридически значимые действия	<p>Знать: составы административных правонарушений и уголовных преступлений в сфере таможенного дела;</p> <p>Уметь: применять принципы юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела</p> <p>Владеть: навыками применения юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела</p>
	ИПК-20.2. Владеет навыками по составлению процессуальных документов и совершению необходимых процессуальных	Знать: правила составления процессуальных документов; нормативно-правовые акты, регламентирующие

	действий при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела	<p>порядок составления процессуальных документов</p> <p>Уметь: выявлять административных правонарушения и преступления в сфере таможенного дела</p> <p>Владеть: навыками составления процессуальных документов при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела</p>
--	--	--

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

№ п/п	Наименование раздела дисциплины (модуля)	Код компетенции, код индикатора достижения компетенции	Критерии оценивания	Оценочные средства текущего контроля успеваемости	Шкала оценивания
1	Тема 1. Понятие экономической преступности.	УК-10 (ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3) ПК-20 (ИПК-20.1 ИПК-20.2)	<p>Знать:</p> <p>нормы антикоррупционного законодательства, принципы противодействия экстремистской деятельности; основные причины проявления экстремизма, коррупционного поведения;</p> <p>требования к организациям в сфере противодействия коррупции,</p> <p>последовательность действий при угрозе террористического акта;</p> <p>составы административных правонарушений и уголовных преступлений в сфере таможенного дела; правила составления процессуальных документов; нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок составления процессуальных документов.</p> <p>Уметь:</p> <p>использовать принципы антикоррупционной политики, предотвращать проявление экстремизма в профессиональной деятельности;</p> <p>использовать в практической деятельности правовые методы;</p> <p>выстраивать в организации систему противодействия коррупционным практикам, проявлениям экстремизма;</p> <p>применять принципы юридической ответственности за совершенные</p>	Устный опрос Реферат Тест Задача	«отлично» «хорошо» «удовлетворительно» «неудовлетворительно»

			<p>правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; выявлять административных правонарушения и преступления в сфере таможенного дела.</p> <p>Владеть:</p> <p>навыками формирования в коллективе нетерпимого отношения к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействия им в профессиональной деятельности;</p> <p>навыками разработки комплекса мероприятий по противодействию коррупции, противоправным действиям;</p> <p>навыками, направленными на выявление коррупционных рисков и их минимизацию;</p> <p>навыками применения юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; навыками составления процессуальных документов при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела.</p>		
2	Тема 2. Состояние, структура, динамика экономической преступности в России.	<p>УК-10 (ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3) ПК-20 (ИПК-20.1 ИПК-20.2)</p>	<p>Знать:</p> <p>нормы антикоррупционного законодательства, принципы противодействия экстремистской деятельности; основные причины проявления экстремизма, коррупционного поведения;</p> <p>требования к организациям в сфере противодействия коррупции,</p> <p>последовательность действий при угрозе террористического акта;</p> <p>составы административных правонарушений и уголовных преступлений в сфере таможенного дела; правила составления процессуальных документов; нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок составления процессуальных документов.</p> <p>Уметь:</p> <p>использовать принципы антикоррупционной политики, предотвращать проявление</p>	<p>Устный опрос Реферат Тест Задача</p>	<p>«отлично» «хорошо» «удовлетворительно» «неудовлетворительно»</p>

			<p>экстремизма в профессиональной деятельности;</p> <p>использовать в практической деятельности правовые методы;</p> <p>выстраивать в организации систему противодействия коррупционным практикам, проявлениям экстремизма;</p> <p>применять принципы юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; выявлять административных правонарушения и преступления в сфере таможенного дела.</p> <p>Владеть:</p> <p>навыками формирования в коллективе нетерпимого отношения к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействия им в профессиональной деятельности;</p> <p>навыками разработки комплекса мероприятий по противодействию коррупции, противоправным действиям;</p> <p>навыками, направленными на выявление коррупционных рисков и их минимизацию;</p> <p>навыками применения юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; навыками составления процессуальных документов при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела.</p>		
3	Тема 3. Детерминация преступлений в сфере экономической деятельности.	<p>УК-10 (ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3)</p> <p>ПК-20 (ИПК-20.1 ИПК-20.2)</p>	<p>Знать:</p> <p>нормы антикоррупционного законодательства, принципы противодействия экстремистской деятельности;</p> <p>основные причины проявления экстремизма, коррупционного поведения;</p> <p>требования к организациям в сфере противодействия коррупции,</p> <p>последовательность действий при угрозе террористического акта;</p> <p>составы административных</p>	<p>Устный опрос</p> <p>Реферат</p> <p>Тест</p> <p>Задача</p>	<p>«отлично»</p> <p>«хорошо»</p> <p>«удовлетворительно»</p> <p>«неудовлетворительно»</p>

			<p>правонарушений и уголовных преступлений в сфере таможенного дела; правила составления процессуальных документов; нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок составления процессуальных документов.</p> <p>Уметь:</p> <p>использовать принципы антикоррупционной политики, предотвращать проявление экстремизма в профессиональной деятельности;</p> <p>использовать в практической деятельности правовые методы;</p> <p>выстраивать в организации систему противодействия коррупционным практикам, проявлениям экстремизма;</p> <p>применять принципы юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; выявлять административных правонарушения и преступления в сфере таможенного дела.</p> <p>Владеть:</p> <p>навыками формирования в коллективе нетерпимого отношения к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействия им в профессиональной деятельности;</p> <p>навыками разработки комплекса мероприятий по противодействию коррупции, противоправным действиям;</p> <p>навыками, направленными на выявление коррупционных рисков и их минимизацию;</p> <p>навыками применения юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; навыками составления процессуальных документов при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела.</p>		
4	Тема 4.Криминологическ	УК-10 (ИУК-10.1	Знать: нормы антикоррупционного	Устный опрос Реферат	«отлично» «хорошо»

	<p>ая характеристики личности преступников и их жертв в сфере экономической.</p>	<p>ИУК-10.2 ИУК-10.3) ПК-20 (ИПК-20.1 ИПК-20.2)</p>	<p>законодательства, принципы противодействия экстремистской деятельности; основные причины проявления экстремизма, коррупционного поведения;</p> <p>требования к организациям в сфере противодействия коррупции,</p> <p>последовательность действий при угрозе террористического акта;</p> <p>составы административных правонарушений и уголовных преступлений в сфере таможенного дела; правила составления процессуальных документов; нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок составления процессуальных документов.</p> <p>Уметь:</p> <p>использовать принципы антикоррупционной политики, предотвращать проявление экстремизма в профессиональной деятельности;</p> <p>использовать в практической деятельности правовые методы;</p> <p>выстраивать в организации систему противодействия коррупционным практикам, проявлениям экстремизма;</p> <p>применять принципы юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; выявлять административных правонарушения и преступления в сфере таможенного дела.</p> <p>Владеть:</p> <p>навыками формирования в коллективе нетерпимого отношения к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействия им в профессиональной деятельности;</p> <p>навыками разработки комплекса мероприятий по противодействию коррупции, противоправным действиям;</p> <p>навыками, направленными на выявление коррупционных рисков и их минимизацию;</p> <p>навыками применения</p>	<p>Тест Задача</p>	<p>«удовлетворительно» «неудовлетворительно»</p>
--	--	---	---	------------------------	--

			юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; навыками составления процессуальных документов при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела.		
5	Тема 5. Основные направления предупреждения преступности в сфере экономической деятельности.	УК-10 (ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3) ПК-20 (ИПК-20.1 ИПК-20.2)	<p>Знать:</p> <p>нормы антикоррупционного законодательства, принципы противодействия экстремистской деятельности; основные причины проявления экстремизма, коррупционного поведения;</p> <p>требования к организациям в сфере противодействия коррупции,</p> <p>последовательность действий при угрозе террористического акта;</p> <p>составы административных правонарушений и уголовных преступлений в сфере таможенного дела; правила составления процессуальных документов; нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок составления процессуальных документов.</p> <p>Уметь:</p> <p>использовать принципы антикоррупционной политики, предотвращать проявление экстремизма в профессиональной деятельности;</p> <p>использовать в практической деятельности правовые методы;</p> <p>выстраивать в организации систему противодействия коррупционным практикам, проявлениям экстремизма;</p> <p>применять принципы юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; выявлять административных правонарушения и преступления в сфере таможенного дела.</p> <p>Владеть:</p> <p>навыками формирования в коллективе нетерпимого отношения к проявлениям</p>	Устный опрос Реферат Тест Задача	«отлично» «хорошо» «удовлетворительно» «неудовлетворительно»

			<p>экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействия им в профессиональной деятельности;</p> <p>навыками разработки комплекса мероприятий по противодействию коррупции, противоправным действиям;</p> <p>навыками, направленными на выявление коррупционных рисков и их минимизацию;</p> <p>навыками применения юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; навыками составления процессуальных документов при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела.</p>		
6	<p>Тема 6. Субъекты предупреждения преступлений в сфере экономической деятельности</p>	<p>УК-10 (ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3) ПК-20 (ИПК-20.1 ИПК-20.2)</p>	<p>Знать:</p> <p>нормы антикоррупционного законодательства, принципы противодействия экстремистской деятельности; основные причины проявления экстремизма, коррупционного поведения;</p> <p>требования к организациям в сфере противодействия коррупции,</p> <p>последовательность действий при угрозе террористического акта;</p> <p>составы административных правонарушений и уголовных преступлений в сфере таможенного дела; правила составления процессуальных документов; нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок составления процессуальных документов.</p> <p>Уметь:</p> <p>использовать принципы антикоррупционной политики, предотвращать проявление экстремизма в профессиональной деятельности;</p> <p>использовать в практической деятельности правовые методы;</p> <p>выстраивать в организации систему противодействия коррупционным практикам, проявлениям экстремизма;</p> <p>применять принципы</p>	<p>Устный опрос Реферат Тест Задача</p>	<p>«отлично» «хорошо» «удовлетворительно» «неудовлетворительно»</p>

			<p>юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; выявлять административных правонарушения и преступления в сфере таможенного дела.</p> <p>Владеть:</p> <p>навыками формирования в коллективе нетерпимого отношения к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействия им в профессиональной деятельности;</p> <p>навыками разработки комплекса мероприятий по противодействию коррупции, противоправным действиям; навыками, направленными на выявление коррупционных рисков и их минимизацию;</p> <p>навыками применения юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; навыками составления процессуальных документов при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела.</p>		
7	Тема 7. Средства предупреждения преступности в сфере экономической деятельности	<p>УК-10 (ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3) ПК-20 (ИПК-20.1 ИПК-20.2)</p>	<p>Знать:</p> <p>нормы антикоррупционного законодательства, принципы противодействия экстремистской деятельности; основные причины проявления экстремизма, коррупционного поведения;</p> <p>требования к организациям в сфере противодействия коррупции,</p> <p>последовательность действий при угрозе террористического акта;</p> <p>составы административных правонарушений и уголовных преступлений в сфере таможенного дела; правила составления процессуальных документов; нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок составления процессуальных документов.</p> <p>Уметь:</p> <p>использовать принципы</p>	<p>Устный опрос Реферат Тест Задача</p>	<p>«отлично» «хорошо» «удовлетворительно» «неудовлетворительно»</p>

			<p>антикоррупционной политики, предотвращать проявление экстремизма в профессиональной деятельности;</p> <p>использовать в практической деятельности правовые методы;</p> <p>выстраивать в организации систему противодействия коррупционным практикам, проявлениям экстремизма;</p> <p>применять принципы юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; выявлять административных правонарушения и преступления в сфере таможенного дела.</p> <p>Владеть:</p> <p>навыками формирования в коллективе нетерпимого отношения к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействия им в профессиональной деятельности;</p> <p>навыками разработки комплекса мероприятий по противодействию коррупции, противоправным действиям;</p> <p>навыками, направленными на выявление коррупционных рисков и их минимизацию;</p> <p>навыками применения юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; навыками составления процессуальных документов при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела.</p>		
8	<p>Тема 8. Особенности и проблемы реализации мер предупреждения преступлений в сфере экономической деятельности применительно к различным субъектам и сферам их</p>	<p>УК-10 (ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3) ПК-20 (ИПК-20.1 ИПК-20.2)</p>	<p>Знать:</p> <p>нормы антикоррупционного законодательства, принципы противодействия экстремистской деятельности; основные причины проявления экстремизма, коррупционного поведения;</p> <p>требования к организациям в сфере противодействия коррупции, последовательность действий при угрозе террористического</p>	<p>Устный опрос Реферат Тест Задача</p>	<p>«отлично» «хорошо» «удовлетворительно» «неудовлетворительно»</p>

	<p>деятельности в современных условиях</p>		<p>акта; составы административных правонарушений и уголовных преступлений в сфере таможенного дела; правила составления процессуальных документов; нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок составления процессуальных документов. Уметь: использовать принципы антикоррупционной политики, предотвращать проявление экстремизма в профессиональной деятельности; использовать в практической деятельности правовые методы; выстраивать в организации систему противодействия коррупционным практикам, проявлениям экстремизма; применять принципы юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; выявлять административных правонарушения и преступления в сфере таможенного дела. Владеть: навыками формирования в коллективе нетерпимого отношения к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействия им в профессиональной деятельности; навыками разработки комплекса мероприятий по противодействию коррупции, противоправным действиям; навыками, направленными на выявление коррупционных рисков и их минимизацию; навыками применения юридической ответственности за совершенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; навыками составления процессуальных документов при выявлении административных правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела.</p>		
--	--	--	---	--	--

ИТОГО	Форма контроля	Оценочные средства промежуточной аттестации	Шкала оценивания
	Экзамен	Ответ на билет	«отлично» «хорошо» «удовлетворительно» «неудовлетворительно»

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

Шкала оценивания устного опроса

Критерий оценки	Оценка			
	отлично	Хорошо	удовлетворительно	неудовлетворительно
полнота ответа	полностью раскрыто содержание вопроса	содержание вопроса в основном раскрыто	неполное знание теоретического материала	не раскрыто основное содержание учебного материала
правильность ответа	материал изложен грамотно, в определенной логической последовательности, точно используется терминология; продемонстрировано усвоение ранее изученных сопутствующих вопросов, допущены одна – две неточности при освещении второстепенных вопросов, которые исправляются по замечанию преподавателя.	В изложении допущены небольшие пробелы, не искажившие содержание ответа; допущены ошибка или более двух недочетов при освещении второстепенных вопросов, которые легко исправляются по замечанию преподавателя.	Непоследовательно раскрыто содержание материала, но показано общее понимание вопроса и продемонстрированы умения, достаточные для дальнейшего усвоения материала; имеются затруднения или допущены ошибки в определении понятий, использовании терминологии,	обнаружено незнание или непонимание большей или наиболее важной части учебного материала; допущены ошибки в определении понятий, при использовании терминологии,
Использование примеров	теоретические положения подкреплены конкретными примерами, показана способность применять их в новой ситуации;	Приводятся примеры, не раскрывающие в полной мере теоретические положения	не может применить теорию в новой ситуации	Не приводятся примеры
Самостоятельность ответа	ответ прозвучал самостоятельно, без наводящих вопросов	ответ прозвучал самостоятельно, с одним наводящим вопросом	При ответе использованы наводящие вопросы преподавателя	Не может самостоятельно ответить на вопрос

Шкала оценивания реферата

Критерий оценки	Оценка			
	отлично	Хорошо	удовлетворительно	неудовлетворительно
полнота изложения	Реферат является информативным, объективно передаёт исходную информацию, а также корректно оценивает материал, содержащийся в первоисточнике	Не раскрыты отдельные вопросы	Тема раскрыта частично	Тема раскрыта не полностью
степень использования в работе результатов исследований и установленных научных фактов	В работе в полной мере использованы результаты исследований и установленных научных фактов по данной теме	В работе частично использованы результаты исследований и установленных научных фактов по данной теме	В работе использованы некоторые результаты исследований и установленных научных фактов по данной теме	В работе не использованы результаты исследований и установленных научных фактов по данной теме
дополнительные знания, использованные при написании работы	В работе в полной мере использованы дополнительные знания	В работе частично использованы дополнительные знания	В работе использованы некоторые дополнительные знания	В работе не использованы дополнительные знания
Уровень владения тематикой	Полностью владеет темой	Не владеет отдельными вопросами по данной теме	Частично владеет темой	Не владеет темой
логичность подачи материала	Материал изложен логично	Иногда логичность изложения нарушается	Логичность прослеживается слабо	Материал изложен нелогично
Правильность цитирования источников	Источники процитированы правильно, нет плагиата	Незначительные ошибки в цитировании	Грубые ошибки в цитировании источников	Допущен плагиат
правильное оформление работы	Реферат оформлен правильно	Незначительные ошибки в оформлении	Грубые ошибки в оформлении	Реферат оформлен неправильно
соответствие реферата стандартным требованиям	Реферат полностью соответствует стандартам	Реферат соответствует стандартам, но допущены незначительные отступления	Реферат частично соответствует стандартам	Реферат не соответствует стандартам

Шкала оценивания задачи

Критерий оценки	Оценка			
	отлично	хорошо	удовлетворительно	неудовлетворительно
Понимание ситуации, находящейся в основе решения задачи	Самостоятельно вникает в суть ситуации, находящуюся в	Понимает ситуацию, находящуюся в основе решения задачи с наводящими указаниями	Делает определённые ошибки в понимании ситуации,	Неверно понимает ситуацию, находящуюся в основе решения задачи

	основе решения задачи		находящейся в основе решения задачи	
Знание необходимых расчетных методик и формул	Применяет теоретический материал для поиска необходимых расчетных методик и формул	Находит соответствующие заданию расчетные методики и формулы с наводящими указаниями	Находит соответствующие заданию расчетные методики и формулы	Не знает необходимые расчетные методики и формулы, не может найти их в готовом теоретическом материале
Правильность хода рассуждений	Ход рассуждений не содержит ошибок	Ход рассуждений меняет по мере получения наводящих указаний.	Ход рассуждений содержит определенные ошибки.	Не может рассуждать по поводу выполнения задания или ход рассуждений содержит грубые ошибки.
Применение формул или алгоритма действий для решения многошаговых заданий	Может решать многошаговые задания с использованием нескольких формул, или нескольких алгоритмов действий	Решает только одношаговые задачи с наводящими указаниями по использованию формул или алгоритмов действий	В применения формул или алгоритма действий решает только простые задачи, подставляя значения в имеющуюся формулу или	Не может высказать никаких предположений о том, как применять готовые формулы или алгоритма действий
Понимание логики и многовариантности развития событий	Рассматривает несколько сценариев развития событий и правильно анализирует их, находя нужные решения	Рассматривает только один сценарий развития событий и анализирует их с некоторыми недостатками	Не всегда понимает, как будут развиваться события в дальнейшем и анализирует их с наводящими указаниями	Делает неверные выводы по дальнейшему развитию событий.
Решение задачи с изменением ситуации, находящейся в основе решения	Самостоятельно вникает в суть изменения ситуации, находящуюся в основе решения задачи	Понимает изменение ситуации, находящейся в основе решения задачи с наводящими указаниями	Делает определенные ошибки в понимании изменений ситуации, находящейся в основе решения задачи	Неверно понимает изменения в ситуацию, находящуюся в основе решения задачи
Последовательность в определении шагов выполнения задачи	Строгая последовательность в определении шагов выполнения задания	Несущественное нарушение последовательности в определении шагов выполнения задания	Существенное нарушение последовательности в определении шагов выполнения задания	Непоследовательность в определении
Умение самостоятельно составить задачу по заданной теме	Самостоятельно и правильно составляет задачу по теме	Составляет задачу по теме с наводящими указаниями	Составляет задачу по теме по образцу	Не может самостоятельно составить задачу

Критерии оценивания ответа на экзамене:

Оценка «отлично» выставляется обучающемуся, если он продемонстрировал знание основного теоретического содержания дисциплин

учебного плана образовательной программы высшего образование, 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 образование, 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 образование, 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 образование при ответе на вопросы билета.

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

1 ЭТАП – Текущий контроль освоения дисциплины

3.1. Вопросы для устного опроса:

1. Содержание понятия преступлений в сфере экономики.
2. Признаки и особенности экономической преступности.
3. Виды преступлений против собственности.
4. Виды преступлений в сфере экономической деятельности.
5. Виды преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.
6. Понятие преступлений в сфере экономической деятельности.
7. Развитие уголовного законодательства об ответственности за преступления в сфере экономической деятельности.
8. Система преступлений в сфере экономической деятельности. Объект уголовно-правовой охраны.
9. Особенности конструкции составов преступлений в сфере экономической деятельности. Отличие от преступлений против собственности.
10. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения, гарантирующие право на занятие предпринимательской деятельностью и обеспечивающие порядок действий должностных лиц и сфере предпринимательской деятельности.

11. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения, обеспечивающие порядок занятия предпринимательской деятельностью.
12. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения, обеспечивающие порядок совершения сделок и иных операций с имуществом.
13. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения, складывающиеся между кредиторами и должниками в связи с получением и использованием кредитов.
14. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения, обеспечивающие порядок осуществления процедуры банкротства.
15. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения, поддерживающие конкурентоспособность хозяйствующих и иных субъектов, право свободного поведения их в рамках закона.
16. Уголовно-правовая характеристика преступлений, нарушающих отношения между государством, хозяйствующими и другими субъектами в связи с выпуском в обращение денежных знаков и ценных бумаг, а также иных платежных средств.
17. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения, складывающиеся в сфере таможенного регулирования экономической деятельности по поводу перемещения товаров и уплаты таможенных платежей.
18. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения, интересы государства в сфере обращения валюты. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения, интересы государства в сфере обращения валюты.
19. Уголовно-правовая характеристика преступлений, нарушающих отношения, складывающиеся по поводу уплаты налогов и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.
20. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения, обеспечивающие интересы и права потребителей.
21. Уголовно-правовая характеристика преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.
22. Количественные и качественные характеристики преступности в сфере экономической деятельности, ее структура, состояние, уровень и динамика.
23. Причины и условия совершения преступлений в сфере экономической деятельности.
24. Криминологическая характеристика, структура личности, совершающей преступления в сфере экономики.
25. Понятие криминогенной ситуации, ее разновидности и роль в совершении преступлений в сфере экономической деятельности.
26. Состояние, уровень, структура, динамика преступности в сфере предпринимательской деятельности.
27. Особенности криминологической характеристики преступлений в сфере экономической деятельности в современных условиях.

28. Криминологическая характеристика лиц, совершающих преступления в сфере предпринимательской деятельности.
29. Причины и условия совершения преступлений в сфере предпринимательской деятельности.
30. Криминологическая характеристика преступлений, нарушающих отношения, обеспечивающие порядок занятия предпринимательской деятельностью. Состояние, уровень, динамика и социальные последствия данной группы преступлений и отдельных их видов.
31. Криминологическая характеристика преступлений, нарушающих отношения, обеспечивающие порядок занятия предпринимательской деятельностью. Состояние, уровень, динамика и социальные последствия данной группы преступлений и отдельных их видов.
32. Причины и условия, способствующие совершению преступлений, связанных с преднамеренным и фиктивным банкротством.
33. Особенности криминологической характеристики преступлений, нарушающих отношения, поддерживающие конкурентоспособность хозяйствующих и иных субъектов, в современных условиях.
34. Основные направления и особенности работы правоохранительных органов, общественных организаций по профилактике преступлений, нарушающих конкурентоспособность хозяйствующих и иных субъектов.
35. Криминологическая характеристика преступлений, нарушающих отношения между государством, хозяйствующими и другими субъектами в связи с выпуском в обращение денежных знаков и ценных бумаг, а также иных платежных средств.
36. Основные направления предупреждения преступлений, нарушающих отношения, обеспечивающие порядок занятия предпринимательской деятельностью.
37. Предупреждение и профилактика преступлений, нарушающих отношения, обеспечивающие порядок совершения сделок и иных операций с имуществом.
38. Характеристика системы и субъектов предупреждения преступлений, нарушающих отношения, интересы государства в сфере обращения валюты.
39. Характеристика системы и субъектов предупреждения преступлений в сфере таможенного регулирования перемещения товаров и уплаты таможенных платежей.
40. Характеристика системы и субъектов предупреждения преступлений, нарушающих отношения, интересы государства в сфере обращения валюты.
41. Роль государственного регулирования профилактики в сфере исполнения требований налогового законодательства.
42. Деятельность органов внутренних дел в профилактике преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.

3.2. Примерный перечень тем рефератов:

1. Криминологическая характеристика налоговой преступности.
2. Криминологическая характеристика преступности на страховом рынке.

3. Криминологическая характеристика преступности на рынке ценных бумаг.
4. Криминологическая характеристика преступности в банковском секторе.
5. Криминологическая характеристика коррупционной преступности в сфере экономической деятельности.
6. Общая характеристика благоприятных для преступности в сфере экономической деятельности условий: понятие и классификация.
7. Виктимность субъектов экономической деятельности: криминологическая характеристика.
8. Латентность преступлений в сфере экономической деятельности: состояние, причины и условия.
9. Особенности и проблемы реализации мер предупреждения преступлений в сфере экономической деятельности применительно к различным субъектам и сферам их деятельности в современных условиях
10. Неправомерное использование инсайдерской информации.
11. Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.
12. Характеристика предмета преступления при контрабанде.
13. Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий.
14. Характеристика способов совершения указанных преступлений.
15. Квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки контрабанды.
16. Товарная контрабанда
17. Приобретение, хранение, перевозка, переработка в целях сбыта или сбыт заведомо незаконно заготовленной древесины.
18. Специальный субъект преступлений в сфере экономической деятельности.
19. Незаконная банковская деятельность.
20. Фальшивомонетничество и разграничение его со смежными преступлениями.
21. Преступления, нарушающие антимонопольное законодательство.
22. Недостоверная информация как способ совершения преступлений в сфере экономической деятельности.
23. Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности и его формы.
24. Ответственность за уклонение от уплаты таможенных платежей.
25. Подкуп – как способ совершения преступлений в сфере экономической деятельности.

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)

Задания закрытого типа

Номер вопроса и проверка сформированной компетенции

№ вопроса	Код компетенции	Код индикатора
1	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
2	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
3	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
4	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
5	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
6	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
7	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
8	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
9	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
10	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2

Ключ ответов

Тема 1. № вопроса	Верный ответ
1	3, 4
2	1-Г, 2-В, 3-А, 4-Б.
3	2,1,4,3
4	1,3
5	1
6	1
7	1-В, 2-Г, 3-А, 4-Б
8	трех рабочих дней
9	2,3,4
10	1,2

Задание №1

Обстоятельством, смягчающим ответственность за совершение налогового правонарушения, признается:

1. действие стихийных бедствий;
2. неисполнение требований налогового органа;
3. физическая угроза;
4. влияние личных отношений взаимозависимых лиц.

Задание № 2
Установите соответствие

Расположите текст столбца 2 так, чтобы он соответствовал принципам, перечисленным в столбце 1 (табл.)

Столбец 1		Столбец 2	
1	основы конституционного строя	А	основные права, свободы и обязанности личности, закрепленные в Конституции РФ и других источниках конституционного права. Конституционный статус включает в себя относительно небольшую, но самую важную часть всех прав и свобод
2	нормы российского конституционного права	Б	это система знаний о действующем конституционном праве как отрасли права, о составляющих его нормативных актах, о закономерностях воздействия конституционно-правовых норм на общественные отношения с учетом совокупности существующих в обществе воззрений, концепций, обращенных к конституционно-правовым явлениям
3	конституционный статус человека и гражданина	В	общие и обязательные правила поведения, обладающие закрепительным, учредительным и программным свойствами, они предназначены для конституционно-правового регулирования общественных отношений
4	конституционное право	Г	система конституционных норм (принципов), закрепляющих и регулирующих основные экономические, политические, идеологические и социальные отношения, которая показывает, что конституционализм в конкретном государстве утвердился или начинает утверждаться

Задание № 3

Установите последовательность производства по делам о гражданстве

- 1.взимание государственной пошлины;
- 2.подача заявления по вопросам гражданства РФ;
- 3.исполнение решений по вопросам гражданства РФ;
- 4.принятие решения по вопросам гражданства РФ.

Задание № 4

Выберите несколько правильных ответов
В ведении Российской Федерации находятся:

1. федеративное устройство и территория Российской Федерации
2. осуществление мер по борьбе с катастрофами, стихийными бедствиями, эпидемиями, ликвидация их последствий;
3. федеральный бюджет; федеральные налоги и сборы; федеральные фонды регионального развития;
4. вопросы владения, пользования и распоряжения землей, недрами, водными и другими природными ресурсами.

Задание № 5

Укажите слабое место Конституции РФ с точки зрения противодействия коррупции

1. модель устройства высших органов власти;
2. федеративное устройство;
3. разграничение предметов ведения между Российской Федерацией и субъектами Российской Федерации;
4. модель устройства органов власти субъектов РФ.

Задание № 6

Выберите правильный ответ
Таможенный реестр объектов интеллектуальной собственности ведет

1. федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий функции по контролю и надзору в области таможенного дела;
2. федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий функции по контролю и надзору в финансово-бюджетной сфере;
3. федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;
4. федеральная служба по интеллектуальной собственности

Задание № 7

Установите соответствие

Расположите текст столбца 2 так, чтобы он соответствовал принципам, перечисленным в столбце 1 (табл.)

Столбец 1		Столбец 2	
1	товар, содержащий объект интеллектуальной собственности	А	электронная база данных, включающая объекты авторского права и смежных прав, товарные знаки (знаки обслуживания) и наименования мест происхождения товара, в отношении которых федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по контролю и надзору в области таможенного дела, вынесено решение о включении их в таможенный реестр или предварительное решение о включении объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр
2	срок защиты таможенными органами прав на объекты интеллектуальной собственности	Б	принимаются в отношении помещаемых под таможенные процедуры товаров, содержащих объекты авторского права и смежных прав, товарные знаки (знаки обслуживания) и наименования мест происхождения товара (далее - объект интеллектуальной собственности), включенные по заявлению правообладателя в единый таможенный реестр объектов интеллектуальной собственности государств - членов Союза или в таможенный реестр.
3	таможенный реестр объектов интеллектуальной собственности	В	имущество, перемещаемое через таможенную границу и содержащее объекты интеллектуальной собственности, в отношении которых таможенные органы правомочны принимать меры по защите, а именно: объекты авторского права, смежных прав, товарные знаки, знаки обслуживания и наименования мест происхождения товаров.
4	меры по защите прав на объекты интеллектуальной собственности	Г	устанавливается при включении объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр с учетом срока, указанного правообладателем (его представителем) в заявлении, но не более трех лет со дня включения объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр

Задание № 8

О вынесенном предварительном решении, о включении объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр правообладатель (его представитель) уведомляется в течение со дня его принятия.

Задание № 9

Выберите несколько правильных ответов

Заявление о включении соответствующего объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр должно содержать следующие сведения

1. о правообладателе;
2. об объекте интеллектуальной собственности;
3. о сроке, в течение которого потребуется участие таможенных органов в защите прав на объект интеллектуальной собственности, указанный в заявлении;
4. о правообладателе, а в случае, если заявление подается его представителем, также о представителе.

Задание № 10

Решение об отказе во включении объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр выносится в следующих случаях:

1. если представленные правообладателем (его представителем) документы не подтверждают принадлежность прав на объект интеллектуальной собственности и (или) полномочия представителя (в случае, если заявление подано представителем правообладателя);
2. если правообладателем (его представителем) не представлено обязательство правообладателя о возмещении имущественного вреда, который может быть причинен декларанту, собственнику, получателю товаров или иным лицам в связи с приостановлением срока выпуска товаров;
3. подача правообладателем (его представителем) заявления об исключении объекта интеллектуальной собственности из таможенного реестра;
4. прекращение правовой охраны объекта интеллектуальной собственности в порядке, установленном законодательством Российской Федерации

Задания открытого типа

Номер вопроса и проверка сформированной компетенции

№ вопроса	Код компетенции	Код индикатора
1	УК-10	ИУК-10.1

		ИУК-10.2 ИУК-10.3
2	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
3	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
4	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
5	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
6	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2

Ключ ответов к заданиям открытого типа

№ вопроса	Верный ответ
1	<p>Согласно п. 5 ст. 47 НК РФ действия налоговых органов неправомерны, так как взыскание налога за счет имущества налогоплательщика (налогового агента) – организации или ИП производится последовательно в отношении:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) наличных денежных средств и денежных средств в банках, на которое не было обращено взыскание в соответствии со ст. 46 НК РФ; 2) имущества, не участвующего непосредственно в производстве продукции (товаров), в частности <u>ценных бумаг</u>, <u>валютных ценностей</u>, производственных помещений, легкового автотранспорта, предметов дизайна служебных помещений; 3) готовой продукции (товаров), а также иных материальных ценностей, не участвующих и (или) не предназначенных для непосредственного участия в производстве; 4) сырья и материалов, предназначенных для непосредственного участия в производстве, а также станков, оборудования, зданий, сооружений и других основных средств; 5) имущества, переданного по договору во владение, в пользование или распоряжение другим лицам без перехода к ним <u>права собственности</u> на это имущество, если для обеспечения исполнения обязанности по уплате налога такие договоры расторгнуты или признаны не действительными в установленном порядке; <p>другого имущества, за исключением предназначенного для повседневного личного пользования ИП или членами его семьи, определенного в соответствии с законодательством РФ.</p>
2	<p>Согласно п. 3 ст. 122 НК РФ занижение налогооблагаемой базы влечет взыскание штрафа в размере 40% от неуплаченной суммы, т.е. $1463709,36 - 956936,16 = 506773,2$; от суммы 506773,2 берем 40% и получаем 202709,28 рублей</p>
3	
4	<p>Графа 33 Код товара – 66 01 91 000 0 В соответствии с <u>ЕТТ ЕАЭС</u> ставка пошлины – адвалорная; Па = 15 % Сумма пошлины, рассчитанная по адвалорной ставке:</p>

	<p> $С_{па} = ТС \times Па = 1\,931\,300 \times 15\% = 289\,695 \text{ р.}$ Ставка НДС; $Н = 20\%$ Сумма НДС рассчитывается по формуле: $С_{ндс} = (ТС + С_{п}) \times Н = (1\,931\,300 + 289\,695) \times 20\% = 444\,199 \text{ р.}$ В соответствии с постановлением Правительства РФ от 26.03.2020 № 342 таможенный сбор: $С_{тсб} = 8\,530 \text{ р.}$ Общая сумма таможенных платежей, подлежащих уплате при ввозе товара рассчитывается по формуле: $ТП = С_{п} + С_{ндс} + С_{тсб} = 289\,695 + 444\,199 + 8\,530 = 742\,424 \text{ р.}$ </p>
5	<p> 1. ИМ 93 ЭД 7. ПТД 9. ООО «ЛУЧИК» 14. ООО «ЛУЧИК» 18. 1:SU-524 RU 21. 1:SU-524 RU 31. 1-УСТРИЦЫ В РАКОВИНЕ, ИСКУССТВЕННОГО РАЗВЕДЕНИЯ, РОДА «CRASSOSTREA GIGAS», С МАРКИРОВКОЙ «MADFIFNF OYSTERS» (ЖИВЫЕ), МАССОЙ (ВКЛЮЧАЯ РАКОВИНУ) БОЛЕЕ 40 ГРАММ КАЖДАЯ; ИЗГОТОВИТЕЛЬ: К @ В SIAFOOD, INC, КИТАЙ 44. 03011 002/15-А ОТ 05.11.2014 54. «ТАГО» </p>
5	<p> Графа 33 Код товара – 22 03 00 010 0 В соответствии с ЕТТ ЕАЭС ставка пошлины – специфическая; $П_c = 0,018 \text{ Евро/л}$ Сумма пошлины, рассчитанная по специфической ставке: $С_{пс} = V_{тп} \times П_c \times K_b = 11\,200 \times 0,5 \times 0,018 \times 70,7296 = 7\,129,54 \text{ р.}$ В соответствии со ст. 193 НК РФ ставка акциза – специфическая; $A_c = 22 \text{ р./л}$ Рассчитаем объем товара в литрах: $V_{та} = 11\,200 \text{ б.} \times 0,5 \text{ л} = 5\,600 \text{ л}$ Сумма акциза, рассчитанная по специфической ставке: $С_{ас} = V_{та} \times A_c = 5\,600 \times 22 = 123\,200 \text{ р.}$ Ставка НДС; $Н = 20\%$ Сумма НДС рассчитывается по формуле: $С_{ндс} = (ТС + С_{п} + С_a) \times Н = (1\,646\,400 + 7\,129,54 + 123\,200) \times 20\% = 355\,345,91 \text{ р.}$ В соответствии с постановлением Правительства РФ от 26.03.2020 № 342 таможенный сбор: $С_{тсб} = 8\,530 \text{ р.}$ Общая сумма таможенных платежей, подлежащих уплате при ввозе товара рассчитывается по формуле: $ТП = С_{п} + С_a + С_{ндс} + С_{тсб} = 7\,129,54 + 123\,200 + 355\,345,91 + 8\,530 = 494\,205,45 \text{ р.}$ </p>

Задание №1

В результате возникшей задолженности перед бюджетом, налоговыми органами было проведено [взыскание налога](#) за счет имущества - [готовой](#)

продукции, при наличии денежных средств в кассе предприятия и легкового автотранспорта.

Оцените правомерность действий налоговых органов.

Задание №2

ООО «Золотая рыбка» с 2015 года занимается изготовлением и продажей ювелирных изделий из драгметаллов. Годовой оборот фирмы 7 млн. рублей. Фирма состоит на учете в ИФНС по Центральному району г. Воронежа. При проведении камеральной проверки 27.01.22 выяснилось, что в декларации, поданной в налоговый орган за налог на прибыль за предыдущей 2021 год содержались заведомо ложные сведения: была занижена налогооблагаемая база с 6098789 рублей до 3987234 рублей. Что позволило фирме заплатить гораздо меньшую сумму налога: 956936 рублей 16 копеек. Налоговым инспектором было установлено, что фирма должна была заплатить 1463709 рублей 36 копеек.

Какую ответственность понесет ООО «Золотая рыбка»?

Задание 4

Данные, известные из декларации на товары:

Графа 1 «ДЕКЛАРАЦИЯ» — ИМ 40 ЭД

Графа 15 «Страна отправления» — Венгрия

Графа 16 «Страна происхождения» — Венгрия

Графа 17 «Страна назначения» — Россия

Графа 31 «Грузовые места и описание товаров» — Зонт, материал купола нейлон, автомат-телескопический

Графа 37 «Процедура» — 40 00 000

Графа 45 «Таможенная стоимость» — 1 931 300 р.

Задание: рассчитать сумму таможенных платежей.

Задание 5

В адрес ресторана - российской фирмы ООО «Лучик» (Санкт - Петербург) из Китая российским авиатранспортом, рейс SU-524, по внешнеторговому контракту от 05.11.2014 г. № 002/15-А поступил товар, указанный в товаросопроводительных документах как «Устрицы в раковине, искусственного разведения, рода «CRASSOSTREA GIGAS», с маркировкой «MADFIFNF OYSTERS», (живые), массой (включая раковину) более 40 грамм каждая». Изготовитель: K @ B SIAFOOD, INC, Китай, товарный знак отсутствует.

Устрицы упакованы в деревянные корзины с крышкой, весом нетто - 4 кг и весом брутто – 4,5 кг.

Ранее фирмой ООО «Лучик» в таможенный орган была подана предварительная таможенная декларация на этот товар в электронной форме. Номер ДТ – «XXXXXXXXXX/ДДММГГ/0000111». В декларации был указан код товара по ТН ВЭД –0307119000. Курс валюты контракта (USD) на дату регистрации декларации - «60.0000».

От имени ООО «Лучик» товар в электронной форме декларирует фирма – таможенный представитель «ТАГО».

Заполнить графы ДТ: 1, 7, 9, 14, 18, 21, 31, 44, 54.

В графах 9, 14, 54 ДТ указать название организаций (фирм), чьи реквизиты должны в них находиться.

В графе 44 указать документы, отмеченные в условии.

Задание 6

Данные, известные из декларации на товары:

Графа 1 «ДЕКЛАРАЦИЯ» — ИМ 40 ЭД

Графа 15 «Страна отправления» — Польша

Графа 16 «Страна происхождения» — Польша

Графа 17 «Страна назначения» — Россия

Графа 31 «Грузовые места и описание товаров» — Пиво солодовое, светлое, крепостью 5.3%, в бутылках емкостью 0,5 л, в количестве 11 200 бутылок

Графа 37 «Процедура» — 40 00 000

Графа 45 «Таможенная стоимость» — 1 646 400 р.

Задание: рассчитать сумму таможенных платежей.

2 ЭТАП – Промежуточная аттестация по итогам освоения дисциплины

Вопросы экзамена

1. Экономика как социальный институт.
2. Теневая экономика.
3. Понятие и признаки корыстной преступности.
4. Соотношение понятий экономической и корыстной преступности. Социальная обусловленность причин корыстной преступности
5. Способы измерения экономической преступности.
6. Криминологическая характеристика экономической преступности в России: состояние, структура, динамика.
7. Сферы экономики, наиболее поражённые экономической преступностью.
8. Классификация и содержание причин и условий ее возникновения и роста. Понятие и процессы детерминации экономической преступности.
9. Специфика причинности экономической преступности.
10. Классификация причин и условий корыстной преступности
11. Проблемы снижения латентности корыстных преступлений применительно к наиболее типичным их разновидностям.
12. Понятие и структура личности корыстного преступника.
13. Классификация и типология различных групп и типов корыстных

преступников.

14. Механизм преступного поведения и особенности его элементов (звеньев) в формировании личности корыстного преступника.

15. Виктимологические проблемы корыстной преступности.

16. Пути совершенствования уголовно-правовых и иных организационно-правовых мер борьбы с корыстной преступностью.

17. Классификация преступлений против собственности.

18. Взаимосвязь преступлений против собственности с тяжкой насильственной преступностью.

19. Общее, индивидуальное и специальное предупреждение преступности в сфере экономической деятельности.

20. Понятие и система субъектов предупреждения преступлений в сфере экономической деятельности.

21. Федеральная службы безопасности России как субъект борьбы с экономической преступностью.

22. Министерство внутренних дел России как субъект борьбы с экономической преступностью.

23. Федеральная таможенная служба как субъект борьбы с экономической преступностью.

24. Федеральная служба судебных приставов как субъект борьбы с экономической преступностью.

25. Институты гражданского общества как субъекты борьбы с экономической преступностью

26. Понятие и классификация средств предупреждения преступности.

27. Уголовно-правовые, уголовно-процессуальные и оперативно-розыскные средства предупреждения преступности в сфере экономической деятельности.

28. Законотворческая деятельность как средство предупреждения преступности в сфере экономической деятельности

29. Криминологический прогноз корыстной преступности.

30. Международное сотрудничество в борьбе с корыстной преступностью, его принципы и формы.

31. Воспитание нового типа предпринимателя: проблемы и перспективы.

32. Возможности социального контроля в сфере предупреждения корыстной преступности.

33. Преступления в сфере внешнеэкономической деятельности.

34. Значение преступлений в сфере экономической деятельности в системе экономических преступлений.

35. Сравнительный анализ преступлений в сфере экономической деятельности и административных правонарушений в этой сфере.

36. Преступления в сфере экономической деятельности и организованная преступность.

37. Преступления в сфере экономической деятельности и коррупция.

38. Тенденции развития уголовного законодательства, направленного на пресечение преступлений в сфере экономической деятельности.

39. Производство, приобретение, хранение, перевозку или сбыт немаркированных товаров и продукции.

40. Незаконные организация и проведение азартных игр.

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)

Задания закрытого типа

Номер вопроса и проверка сформированной компетенции

№ вопроса	Код компетенции	Код индикатора
1	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
2	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
3	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
4	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
5	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
6	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
7	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
8	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
9	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
10	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2

Ключ ответов

Тема 1. № вопроса	Верный ответ
----------------------	--------------

1	3, 4
2	1-Г, 2-В, 3-А, 4-Б.
3	2,1,4,3
4	1,3
5	1
6	1
7	1-В, 2-Г, 3-А, 4-Б
8	трех рабочих дней
9	2,3,4
10	1,2

Задание №1

Обстоятельством, смягчающим ответственность за совершение налогового правонарушения, признается:

5. действие стихийных бедствий;
6. неисполнение требований налогового органа;
7. физическая угроза;
8. влияние личных отношений взаимозависимых лиц.

Задание № 2

Установите соответствие

Расположите текст столбца 2 так, чтобы он соответствовал принципам, перечисленным в столбце 1 (табл.)

Столбец 1		Столбец 2	
1	основы конституционного строя	А	основные права, свободы и обязанности личности, закрепленные в Конституции РФ и других источниках конституционного права. Конституционный статус включает в себя относительно небольшую, но самую важную часть всех прав и свобод
2	нормы российского конституционного права	Б	это система знаний о действующем конституционном праве как отрасли права, о составляющих его нормативных актах, о закономерностях воздействия конституционно-правовых норм на общественные отношения с учетом совокупности существующих в обществе воззрений, концепций, обращенных к конституционно-правовым явлениям
3	конституционный статус человека и гражданина	В	общие и обязательные правила поведения, обладающие закрепительным, учредительным и программным свойствами, они

			предназначены для конституционно-правового регулирования общественных отношений
4	конституционное право	Г	система конституционных норм (принципов), закрепляющих и регулирующих основные экономические, политические, идеологические и социальные отношения, которая показывает, что конституционализм в конкретном государстве утвердился или начинает утверждаться

Задание № 3

Установите последовательность производства по делам о гражданстве

1. взимание государственной пошлины;
2. подача заявления по вопросам гражданства РФ;
3. исполнение решений по вопросам гражданства РФ;
4. принятие решения по вопросам гражданства РФ.

Задание № 4

Выберите несколько правильных ответов
В ведении Российской Федерации находятся:

1. федеративное устройство и территория Российской Федерации
2. осуществление мер по борьбе с катастрофами, стихийными бедствиями, эпидемиями, ликвидация их последствий;
3. федеральный бюджет; федеральные налоги и сборы; федеральные фонды регионального развития;
4. вопросы владения, пользования и распоряжения землей, недрами, водными и другими природными ресурсами.

Задание № 5

Укажите слабое место Конституции РФ с точки зрения противодействия коррупции

1. модель устройства высших органов власти;
2. федеративное устройство;
3. разграничение предметов ведения между Российской Федерацией и субъектами Российской Федерации;
4. модель устройства органов власти субъектов РФ.

Задание № 6

Выберите правильный ответ
Таможенный реестр объектов интеллектуальной собственности ведет

1. федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий функции по контролю и надзору в области таможенного дела;
2. федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий функции по контролю и надзору в финансово-бюджетной сфере;
3. федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;
4. федеральная служба по интеллектуальной собственности

Задание № 7
Установите соответствие

Расположите текст столбца 2 так, чтобы он соответствовал принципам, перечисленным в столбце 1 (табл.)

Столбец 1		Столбец 2	
1	товар, содержащий объект интеллектуальной собственности	А	электронная база данных, включающая объекты авторского права и смежных прав, товарные знаки (знаки обслуживания) и наименования мест происхождения товара, в отношении которых федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по контролю и надзору в области таможенного дела, вынесено решение о включении их в таможенный реестр или предварительное решение о включении объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр
2	срок защиты таможенными органами прав на объекты интеллектуальной собственности	Б	принимаются в отношении помещаемых под таможенные процедуры товаров, содержащих объекты авторского права и смежных прав, товарные знаки (знаки обслуживания) и наименования мест происхождения товара (далее - объект интеллектуальной собственности), включенные по заявлению правообладателя в единый таможенный реестр объектов интеллектуальной собственности государств - членов Союза или в таможенный реестр.
3	таможенный реестр объектов интеллектуальной собственности	В	имущество, перемещаемое через таможенную границу и содержащее объекты интеллектуальной собственности, в отношении которых

			таможенные органы правомочны принимать меры по защите, а именно: объекты авторского права, смежных прав, товарные знаки, знаки обслуживания и наименования мест происхождения товаров.
4	меры по защите прав на объекты интеллектуальной собственности	Г	устанавливается при включении объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр с учетом срока, указанного правообладателем (его представителем) в заявлении, но не более трех лет со дня включения объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр

Задание № 8

О вынесенном предварительном решении, о включении объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр правообладатель (его представитель) уведомляется в течение со дня его принятия.

Задание № 9

Выберите несколько правильных ответов

Заявление о включении соответствующего объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр должно содержать следующие сведения

1. о правообладателе;
2. об объекте интеллектуальной собственности;
3. о сроке, в течение которого потребуется участие таможенных органов в защите прав на объект интеллектуальной собственности, указанный в заявлении;
4. о правообладателе, а в случае, если заявление подается его представителем, также о представителе.

Задание № 10

Решение об отказе во включении объекта интеллектуальной собственности в таможенный реестр выносится в следующих случаях:

1. если представленные правообладателем (его представителем) документы не подтверждают принадлежность прав на объект интеллектуальной собственности и (или) полномочия представителя (в случае, если заявление подано представителем правообладателя);
2. если правообладателем (его представителем) не представлено обязательство правообладателя о возмещении имущественного вреда, который может быть причинен декларанту, собственнику, получателю товаров или иным лицам в связи с приостановлением срока выпуска товаров;

3. подача правообладателем (его представителем) заявления об исключении объекта интеллектуальной собственности из таможенного реестра;

4. прекращение правовой охраны объекта интеллектуальной собственности в порядке, установленном законодательством Российской Федерации

Задания открытого типа

Номер вопроса и проверка сформированной компетенции

№ вопроса	Код компетенции	Код индикатора
1	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
2	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
3	УК-10	ИУК-10.1 ИУК-10.2 ИУК-10.3
4	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
5	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2
6	ПК-20	ИПК-20.1 ИПК-20.2

Ключ ответов к заданиям открытого типа

№ вопроса	Верный ответ
1	<p>Согласно п. 5 ст. 47 НК РФ действия налоговых органов неправомерны, так как взыскание налога за счет имущества налогоплательщика (налогового агента) – организации или ИП производится последовательно в отношении:</p> <p>6) наличных денежных средств и денежных средств в банках, на которое не было обращено взыскание в соответствии со ст. 46 НК РФ;</p> <p>7) имущества, не участвующего непосредственно в производстве продукции (товаров), в частности <u>ценных бумаг</u>, <u>валютных ценностей</u>, производственных помещений, легкового автотранспорта, предметов дизайна служебных помещений;</p> <p>8) готовой продукции (товаров), а также иных материальных ценностей, не участвующих и (или) не предназначенных для непосредственного участия в производстве;</p> <p>9) сырья и материалов, предназначенных для непосредственного участия в производстве, а также станков, оборудования, зданий, сооружений и других основных средств;</p>

	<p>10) имущества, переданного по договору во владение, в пользование или распоряжение другим лицам без перехода к ним права собственности на это имущество, если для обеспечения исполнения обязанности по уплате налога такие договоры расторгнуты или признаны не действительными в установленном порядке;</p> <p>другого имущества, за исключением предназначенного для повседневного личного пользования ИП или членами его семьи, определенного в соответствии с законодательством РФ.</p>
2	<p>Согласно п. 3 ст. 122 НК РФ занижение налогооблагаемой базы влечет взыскание штрафа в размере 40% от неуплаченной суммы, т.е. $1463709,36 - 956936,16 = 506773,2$; от суммы 506773,2 берем 40% и получаем 202709,28 рублей</p>
3	
4	<p>Графа 33 Код товара – 66 01 91 000 0 В соответствии с ЕТТ ЕАЭС ставка пошлины – адвалорная; $Pa = 15\%$</p> <p>Сумма пошлины, рассчитанная по адвалорной ставке: $Spa = TC \times Pa = 1\,931\,300 \times 15\% = 289\,695$ р. Ставка НДС; $H = 20\%$ Сумма НДС рассчитывается по формуле: $Cндс = (TC + Sp) \times H = (1\,931\,300 + 289\,695) \times 20\% = 444\,199$ р. В соответствии с постановлением Правительства РФ от 26.03.2020 № 342 таможенный сбор: $Cтсб = 8\,530$ р. Общая сумма таможенных платежей, подлежащих уплате при ввозе товара рассчитывается по формуле: $ТП = Sp + Cндс + Cтсб = 289\,695 + 444\,199 + 8\,530 = 742\,424$ р.</p>
5	<p>1. ИМ 93 ЭД 7. ПТД 9. ООО «ЛУЧИК» 14. ООО «ЛУЧИК» 18. 1:SU-524 RU 21. 1:SU-524 RU 31. 1-УСТРИЦЫ В РАКОВИНЕ, ИСКУССТВЕННОГО РАЗВЕДЕНИЯ, РОДА «CRASSOSTREA GIGAS», С МАРКИРОВКОЙ «MADFIFNF OYSTERS» (ЖИВЫЕ), МАССОЙ (ВКЛЮЧАЯ РАКОВИНУ) БОЛЕЕ 40 ГРАММ КАЖДАЯ; ИЗГОТОВИТЕЛЬ: K @ В SIAFOOD, INC, КИТАЙ 44. 03011 002/15-A ОТ 05.11.2014 54. «ТАГО»</p>
5	<p>Графа 33 Код товара – 22 03 00 010 0 В соответствии с ЕТТ ЕАЭС ставка пошлины – специфическая; $Pc = 0,018$ Евро/л Сумма пошлины, рассчитанная по специфической ставке: $Cпс = V_{тп} \times Pc \times K_b = 11\,200 \times 0,5 \times 0,018 \times 70,7296 = 7\,129,54$ р. В соответствии со ст. 193 НК РФ ставка акциза – специфическая; $Ac = 22$ р./л Рассчитаем объем товара в литрах: $V_{та} = 11\,200 \text{ б.} \times 0,5 \text{ л} = 5\,600$ л Сумма акциза, рассчитанная по специфической ставке: $Cac = V_{та} \times Ac = 5\,600 \times 22 = 123\,200$ р. Ставка НДС; $H = 20\%$</p>

	<p>Сумма НДС рассчитывается по формуле: $C_{\text{ндс}} = (TC + C_{\text{п}} + C_{\text{а}}) \times H = (1\,646\,400 + 7\,129,54 + 123\,200) \times 20\%$ $= 355\,345,91 \text{ р.}$</p> <p>В соответствии с постановлением Правительства РФ от 26.03.2020 № 342 таможенный сбор: $C_{\text{тсб}} = 8\,530 \text{ р.}$</p> <p>Общая сумма таможенных платежей, подлежащих уплате при ввозе товара рассчитывается по формуле: $ТП = C_{\text{п}} + C_{\text{а}} + C_{\text{ндс}} + C_{\text{тсб}} = 7\,129,54 + 123\,200 + 355\,345,91 + 8\,530 = 494\,205,45 \text{ р.}$</p>
--	--

Задание №1

В результате возникшей задолженности перед бюджетом, налоговыми органами было проведено взыскание налога за счет имущества - готовой продукции, при наличии денежных средств в кассе предприятия и легкового автотранспорта.

Оцените правомерность действий налоговых органов.

Задание №2

ООО «Золотая рыбка» с 2015 года занимается изготовлением и продажей ювелирных изделий из драгметаллов. Годовой оборот фирмы 7 млн. рублей. Фирма состоит на учете в ИФНС по Центральному району г. Воронежа. При проведении камеральной проверки 27.01.22 выяснилось, что в декларации, поданной в налоговый орган за налог на прибыль за предыдущей 2021 год содержались заведомо ложные сведения: была занижена налогооблагаемая база с 6098789 рублей до 3987234 рублей. Что позволило фирме заплатить гораздо меньшую сумму налога: 956936 рублей 16 копеек. Налоговым инспектором было установлено, что фирма должна была заплатить 1463709 рублей 36 копеек.

Какую ответственность понесет ООО «Золотая рыбка»?

Задание 4

Данные, известные из декларации на товары:

Графа 1 «ДЕКЛАРАЦИЯ» — ИМ 40 ЭД

Графа 15 «Страна отправления» — Венгрия

Графа 16 «Страна происхождения» — Венгрия

Графа 17 «Страна назначения» — Россия

Графа 31 «Грузовые места и описание товаров» — Зонт, материал купола нейлон, автомат-телескопический

Графа 37 «Процедура» — 40 00 000

Графа 45 «Таможенная стоимость» — 1 931 300 р.

Задание: рассчитать сумму таможенных платежей.

Задание 5

В адрес ресторана - российской фирмы ООО «Лучик» (Санкт - Петербург) из Китая российским авиатранспортом, рейс SU-524, по

внешнеторговому контракту от 05.11.2014 г. № 002/15-А поступил товар, указанный в товаросопроводительных документах как «Устрицы в раковине, искусственного разведения, рода «CRASSOSTREA GIGAS», с маркировкой «MADFIFNF OYSTERS», (живые), массой (включая раковину) более 40 грамм каждая». Изготовитель: K @ B SIAFOOD, INC, Китай, товарный знак отсутствует.

Устрицы упакованы в деревянные корзины с крышкой, весом нетто - 4 кг и весом брутто – 4,5 кг.

Ранее фирмой ООО «Лучик» в таможенный орган была подана предварительная таможенная декларация на этот товар в электронной форме. Номер ДТ – «XXXXXXXXXX/ДДММГГ/0000111». В декларации был указан код товара по ТН ВЭД –0307119000. Курс валюты контракта (USD) на дату регистрации декларации - «60.0000».

От имени ООО «Лучик» товар в электронной форме декларирует фирма – таможенный представитель «ТАГО».

Заполнить графы ДТ: 1, 7, 9, 14, 18, 21, 31, 44, 54.

В графах 9, 14, 54 ДТ указать название организаций (фирм), чьи реквизиты должны в них находиться.

В графе 44 указать документы, отмеченные в условии.

Задание 6

Данные, известные из декларации на товары:

Графа 1 «ДЕКЛАРАЦИЯ» — ИМ 40 ЭД

Графа 15 «Страна отправления» — Польша

Графа 16 «Страна происхождения» — Польша

Графа 17 «Страна назначения» — Россия

Графа 31 «Грузовые места и описание товаров» — Пиво солодовое, светлое, крепостью 5.3%, в бутылках емкостью 0,5 л, в количестве 11 200 бутылок

Графа 37 «Процедура» — 40 00 000

Графа 45 «Таможенная стоимость» — 1 646 400 р.

Задание: рассчитать сумму таможенных платежей.

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

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.

Экзамен проводится по расписанию, сформированному учебно-методическим управлением, в сроки, предусмотренные календарным учебным графиком.

Экзамен принимается преподавателем, ведущим лекционные занятия.

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

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

Результаты экзамена оцениваются по четырёхбалльной системе («отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно») и заносятся в зачётно-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 экзамен в зачетно-экзаменационную ведомость делается отметка «не явка».

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