

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Баламирзоев Назим Лиодинович
Должность: Ректор
Дата подписания: 07.04.2026 14:15:32
Уникальный программный ключ:
5cf0d6f89e80f49a334f6a4ba58e91f3326b9926

Приложение А

(обязательное к рабочей программе дисциплины)


Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
ФГБОУ ВО «Дагестанский государственный технический университет»

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

по дисциплине Методы выявления экономических правонарушений


Уровень образования	<u>специалитет</u> (бакалавриат/магистратура/специалитет)
Направление подготовки бакалавриата/магистратуры/специальность	<u>38.05.01 Экономическая безопасность</u> (код, наименование направления подготовки/специальности)
Профиль направления подготовки/специализация	<u>Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности</u> (наименование профиля)

Разработчик

 Шахбанова И.К., к.э.н., доцент
подпись (ФИО уч. степень, уч. звание)

Фонд оценочных средств обсужден на заседании кафедры ЭБиТД от 10.10.22. г.,
протокол № 2.

Зав. кафедрой

 Шахбанова И.К., к.э.н., доцент
подпись (ФИО уч. степень, уч. звание)

г. Махачкала 20 22.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Область применения, цели и задачи фонда оценочных средств
2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций, формируемых в процессе освоения дисциплины (модуля)
 - 2.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения ОПОП
 - 2.1.2. Этапы формирования компетенций
 - 2.2. Показатели уровней сформированности компетенций на этапах их формирования, описание шкал оценивания
 - 2.2.1. Показатели уровней сформированности компетенций на этапах их формирования
 - 2.2.2. Описание шкал оценивания
3. Типовые контрольные задания, иные материалы и методические рекомендации, необходимые для оценки сформированности компетенций в процессе освоения ОПОП
 - 3.1. Вопросы для входного контроля
 - 3.2. Оценочные средства и критерии сформированности компетенций
 - 3.3. Вопросы для проверки остаточных знаний студентов
 - 3.4. Задания для промежуточной аттестации (зачета и (или) экзамена)

1. Область применения, цели и задачи фонда оценочных средств

Фонд оценочных средств (ФОС) является неотъемлемой частью рабочей программы дисциплины «Методы выявления экономических правонарушений» и предназначен для контроля и оценки образовательных достижений, обучающихся (в т.ч. по самостоятельной работе студентов, далее – СРС), освоивших программу данной дисциплины.

Целью фонда оценочных средств является установление соответствия уровня подготовки обучающихся требованиям ФГОС ВО по направлению подготовки/специальности 38.05.01 Экономическая безопасность.

Рабочей программой дисциплины «Методы выявления экономических правонарушений» предусмотрено формирование следующих компетенций:

- 1) ОПК-5** – Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключая противоправное поведение

2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций, формируемых в процессе освоения дисциплины (модуля)

Описание показателей и критериев оценивания компетенций, формируемых в процессе освоения дисциплины (модуля), и используемые оценочные средства приведены в таблице 1.

2.1.Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения ОПОП

Таблица 1

Код и наименование формируемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения формируемой компетенции	Критерии оценивания	Наименование контролируемых разделов и тем ¹
<p>ОПК-5 - Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключая противоправное поведение</p>	<p>ОПК-5.1. Знает правовые и этические нормы, необходимые для установления стандартов управления рисками и осуществления профессиональной деятельности.</p> <p>ОПК-5.2. Умеет самостоятельно работать с законодательной базой; правильно по форме и по содержанию составлять управленческие документы</p> <p>ОПК-5.3. Владеет навыками использования законодательной базы и инструктивного материала в сфере экономики при решении профессиональных задач</p>	<p>Теоретические основы выявления, документирования, пресечения и раскрытия преступлений и иных правонарушений в сфере экономики</p>	<p>Лекции № 1-9. Устный опрос, контрольная работа</p>

2.1.2. Этапы формирования компетенций

Сформированность компетенций по дисциплине «Методы выявления экономических правонарушений» определяется на следующих этапах:

1. **Этап текущих аттестаций** (Для проведения текущих аттестаций могут быть использованы оценочные средства, указанные в разделе 2)

2. **Этап промежуточных аттестаций** (Для проведения промежуточной аттестации могут быть использованы другие оценочные средства)

Таблица 2

Код и наименование формируемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения формируемой компетенции	Этапы формирования компетенции					Этап промежуточной аттестации
		Этап текущих аттестаций				19-20 неделя	
		1-6 неделя	7-12 неделя	13-18 неделя	1-20 неделя		
		текущая аттестация №1	текущая аттестация №2	текущая аттестация №3	СРС		КР/КП
1	2	3	4	5	6	7	8
ОПК-5 - Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключая противоправное поведение	<p>ОПК-5.1. Знает правовые и этические нормы, необходимые для установления стандартов управления рисками и осуществления профессиональной деятельности.</p> <p>ОПК-5.2. Умеет самостоятельно работать с законодательной базой; правильно по форме и по содержанию составлять управленческие документы</p> <p>ОПК-5.3. Владеет навыками использования законодательной базы и инструктивного материала в сфере экономики при решении профессиональных задач</p>	+	+	+	+	-	Проведение экзамена

СРС – самостоятельная работа студентов; КР– курсовая работа; КП – курсовой проект.

2.2. Показатели уровней сформированности компетенций на этапах их формирования, описание шкал оценивания

2.2.1. Показатели уровней сформированности компетенций на этапах их формирования

Результатом освоения дисциплины «Методы выявления экономических правонарушений» является установление одного из уровней сформированности компетенций: высокий, повышенный, базовый, низкий.

Таблица 3

Уровень	Универсальные компетенции	Общепрофессиональные/ Профессиональные компетенции
Высокий (оценка «отлично», «зачтено»)	Сформированы четкие системные знания и представления по дисциплине. Ответы на вопросы оценочных средств полные и верные. Даны развернутые ответы на дополнительные вопросы. Обучающимся продемонстрирован высокий уровень освоения компетенции	Обучающимся усвоена взаимосвязь основных понятий дисциплины, в том числе для решения профессиональных задач. Ответы на вопросы оценочных средств самостоятельны, исчерпывающие, содержание вопроса/задания оценочного средства раскрыто полно, профессионально, грамотно. Даны ответы на дополнительные вопросы. Обучающимся продемонстрирован высокий уровень освоения компетенции
Повышенный (оценка «хорошо», «зачтено»)	Знания и представления по дисциплине сформированы на повышенном уровне. В ответах на вопросы/задания оценочных средств изложено понимание вопроса, дано достаточно подробное описание ответа, приведены и раскрыты в тезисной форме основные понятия. Ответ отражает полное знание материала, а также наличие, с незначительными пробелами, умений и навыков по изучаемой дисциплине. Допустимы единичные негрубые ошибки. Обучающимся продемонстрирован повышенный уровень освоения компетенции	Сформированы в целом системные знания и представления по дисциплине. Ответы на вопросы оценочных средств полные, грамотные. Продемонстрирован повышенный уровень владения практическими умениями и навыками. Допустимы единичные негрубые ошибки по ходу ответа, в применении умений и навыков
Базовый (оценка «удовлетворительно», «зачтено»)	Ответ отражает теоретические знания основного материала дисциплины в объеме, необходимом для дальнейшего освоения ОПОП. Обучающийся допускает неточности в ответе, но обладает необходимыми знаниями для их устранения. Обучающимся продемонстрирован базовый уровень освоения компетенции	Обучающийся владеет знаниями основного материала на базовом уровне. Ответы на вопросы оценочных средств неполные, допущены существенные ошибки. Продемонстрирован базовый уровень владения практическими умениями и навыками, соответствующий минимально необходимому уровню для решения профессиональных задач
Низкий (оценка «неудовлетворительно», «не зачтено»)	Демонстрирует полное отсутствие теоретических знаний материала дисциплины, отсутствие практических умений и навыков	

Показатели уровней сформированности компетенций могут быть изменены, дополнены и адаптированы к конкретной рабочей программе дисциплины

2.2.2. Описание шкал оценивания

В ФГБОУ ВО «Дагестанский государственный технический университет» внедрена модульно-рейтинговая система оценки учебной деятельности студентов. В соответствии с этой системой применяются пятибалльная, двадцатибалльная и стобальная шкалы знаний, умений, навыков.

Шкалы оценивания			Критерии оценивания
пятибалльная	двадцатибалльная	стобальная	
«Отлично» - 5 баллов	«Отлично» - 18-20 баллов	«Отлично» - 85 – 100 баллов	Показывает высокий уровень сформированности компетенций, т.е.: <ul style="list-style-type: none"> – продемонстрирует глубокое и прочное усвоение материала; – исчерпывающе, четко, последовательно, грамотно и логически стройно излагает теоретический материал; – правильно формирует определения; – демонстрирует умения самостоятельной работы с нормативно-правовой литературой; – умеет делать выводы по излагаемому материалу.
«Хорошо» - 4 баллов	«Хорошо» - 15 - 17 баллов	«Хорошо» - 70 - 84 баллов	Показывает достаточный уровень сформированности компетенций, т.е.: <ul style="list-style-type: none"> – демонстрирует достаточно полное знание материала, основных теоретических положений; – достаточно последовательно, грамотно логически стройно излагает материал; – демонстрирует умения ориентироваться в нормальной литературе; – умеет делать достаточно обоснованные выводы по излагаемому материалу.
«Удовлетворительно» - 3 баллов	«Удовлетворительно» - 12 - 14 баллов	«Удовлетворительно» - 56 – 69 баллов	Показывает пороговый уровень сформированности компетенций, т.е.: <ul style="list-style-type: none"> – демонстрирует общее знание изучаемого материала; – испытывает серьезные затруднения при ответах на дополнительные вопросы; – знает основную рекомендуемую литературу; – умеет строить ответ в соответствии со структурой излагаемого материала.
«Неудовлетворительно» - 2 баллов	«Неудовлетворительно» - 1-11 баллов	«Неудовлетворительно» - 1-55 баллов	Ставится в случае: <ul style="list-style-type: none"> – незнания значительной части программного материала; – не владения понятийным аппаратом дисциплины; – допущения существенных ошибок при изложении учебного материала; – неумение строить ответ в соответствии со структурой излагаемого вопроса; – неумение делать выводы по излагаемому материалу.

3. Типовые контрольные задания, иные материалы и методические рекомендации, необходимые для оценки сформированности компетенций в процессе освоения ОПОП

3.1. Вопросы для входного контроля

1. Что собой представляют экономические правонарушения?
2. Состав преступлений: субъект, объект, субъективная и объективная стороны
3. Причины и условия, способствующие росту преступности в сфере экономики.
4. Концепция борьбы с экономической преступностью в России в современных условиях

3.2. Оценочные средства и критерии сформированности компетенций

Аттестационная контрольная работа №1

1. Особенности объекта, объективной стороны, субъекта и субъективной стороны преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Классификация преступлений в сфере экономической деятельности.
3. Проблемы криминализации и декриминализации преступлений в сфере экономической деятельности.
4. Незаконное предпринимательство. Незаконная банковская деятельность. Незаконное образование юридического лица.
5. Незаконный экспорт. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.
6. Контрабанда наличных денежных средств и денежных инструментов.
7. Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом. (Ст. 170, 170.1, 170.2, 173.2 УК РФ).
8. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (Ст. 174, 174.1, 175, 179 УК РФ).
9. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.
10. Преднамеренное банкротство.

Аттестационная контрольная работа №2

1. Формирование криминалистической методики как раздела науки криминалистики, его основные задачи.
2. Объект изучения криминалистической методики, ее предмет и система. Общие, частные и специальные принципы криминалистической методики расследования преступлений.
3. Значение и роль криминалистической методики в деятельности оперативно-розыскных, следственных и экспертно-криминалистических подразделений органов внутренних дел и других субъектов познания в уголовном судопроизводстве.
4. Криминалистическая характеристика преступлений, её понятие, содержание и значение при формировании частных методик.
5. Понятие, структура и классификация следственных ситуаций. Типичные следственные ситуации, их сущность и значение в криминалистической методике.
6. Практическое значение использования знаний криминалистической характеристики отдельной категории преступлений в процессе расследования уголовных дел.
7. Правовые основы ревизии. Правила проведения ревизии.
8. Аудит как форма использования специальных знаний при выявлении экономических правонарушений. Процедура аудита.

9. Состояние, структура и динамика административных правонарушений в области экономических отношений. Факторы, влияющие на совершение административных правонарушений в области экономических отношений.

Аттестационная контрольная работа №3

1. Административные правонарушения в области экономических отношений
2. Особенности методики выявления правонарушений в сфере экономики
3. Субъекты, уполномоченные выявлять и расследовать экономические правонарушения
4. Особенности методики выявления отдельных экономических правонарушений, предусмотренных КоАП РФ.
5. Понятие, особенности, виды, состав налоговых правонарушений
6. Особенности методики выявления отдельных налоговых правонарушений, применяемых налоговыми и правоохранительными органами
7. Полномочия налоговых органов, взаимодействие с правоохранительными органами в процессе выявления правонарушений в сфере налогообложения
8. Координация действий государственных органов по борьбе с экономическими правонарушениями
9. Международное сотрудничество в сфере совершенствования методов выявления экономических правонарушений

3.3 Вопросы для проверки остаточных знаний студентов

1. Особенности объекта, объективной стороны, субъекта и субъективной стороны преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Классификация преступлений в сфере экономической деятельности.
3. Проблемы криминализации и декриминализации преступлений в сфере экономической деятельности.
4. Незаконное предпринимательство. Незаконная банковская деятельность. Незаконное образование юридического лица.
5. Незаконный экспорт. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.
6. Контрабанда наличных денежных средств и денежных инструментов.
7. Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом. (Ст. 170, 170.1, 170.2, 173.2 УК РФ).
8. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (Ст. 174, 174.1, 175, 179 УК РФ).
9. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.
10. Преднамеренное банкротство.
11. Формирование криминалистической методики как раздела науки криминалистики, его основные задачи.
12. Объект изучения криминалистической методики, ее предмет и система. Общие, частные и специальные принципы криминалистической методики расследования преступлений.
13. Значение и роль криминалистической методики в деятельности оперативно-розыскных, следственных и экспертно-криминалистических подразделений органов внутренних дел и других субъектов познания в уголовном судопроизводстве.
14. Криминалистическая характеристика преступлений, её понятие, содержание и значение при формировании частных методик.
15. Понятие, структура и классификация следственных ситуаций. Типичные следственные ситуации, их сущность и значение в криминалистической методике.

16. Практическое значение использования знаний криминалистической характеристики отдельной категории преступлений в процессе расследования уголовных дел.
17. Правовые основы ревизии. Правила проведения ревизии.
18. Аудит как форма использования специальных знаний при выявлении экономических правонарушений. Процедура аудита.
19. Состояние, структура и динамика административных правонарушений в области экономических отношений. Факторы, влияющие на совершение административных правонарушений в области экономических отношений.
20. Административные правонарушения в области экономических отношений
21. Особенности методики выявления правонарушений в сфере экономики
22. Субъекты, уполномоченные выявлять и расследовать экономические правонарушения
23. Особенности методики выявления отдельных экономических правонарушений, предусмотренных КоАП РФ.
24. Понятие, особенности, виды, состав налоговых правонарушений
25. Особенности методики выявления отдельных налоговых правонарушений, применяемых налоговыми и правоохранительными органами
26. Полномочия налоговых органов, взаимодействие с правоохранительными органами в процессе выявления правонарушений в сфере налогообложения
27. Координация действий государственных органов по борьбе с экономическими правонарушениями
28. Международное сотрудничество в сфере совершенствования методов выявления экономических правонарушений

Тематика рефератов

1. Предупреждение экономической преступности
2. Уголовно-правовая характеристика преступлений, совершаемых в финансово-кредитной системе
3. Проблемы квалификации преступлений в сфере экономической деятельности
4. История становления и развития уголовного законодательства России о преступлениях в сфере экономической деятельности
5. Ответственность за налоговые преступления в РФ
6. Отличие незаконного получения кредита от мошенничества
7. Факторы, влияющие на совершение административных правонарушений в области экономических отношений
8. Правонарушения, совершаемые банками в области государственной регистрации и лицензирования, и их отграничение от незаконной банковской деятельности
9. Квалификация преступлений в сфере финансово-кредитной деятельности

3.4. Задания для промежуточной аттестации (зачета и (или) экзамена)

Список вопросов для проведения экзамена

1. Особенности объекта, объективной стороны, субъекта и субъективной стороны преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Классификация преступлений в сфере экономической деятельности.
3. Проблемы криминализации и декриминализации преступлений в сфере экономической деятельности.
4. Незаконное предпринимательство. Незаконная банковская деятельность. Незаконное образование юридического лица.

5. Незаконный экспорт. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.
6. Контрабанда наличных денежных средств и денежных инструментов.
7. Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом. (Ст. 170, 170.1, 170.2, 173.2 УК РФ).
8. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (Ст. 174, 174.1, 175, 179 УК РФ).
9. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.
10. Преднамеренное банкротство.
11. Формирование криминалистической методики как раздела науки криминалистики, его основные задачи.
12. Объект изучения криминалистической методики, ее предмет и система. Общие, частные и специальные принципы криминалистической методики расследования преступлений.
13. Значение и роль криминалистической методики в деятельности оперативно-розыскных, следственных и экспертно-криминалистических подразделений органов внутренних дел и других субъектов познания в уголовном судопроизводстве.
14. Криминалистическая характеристика преступлений, её понятие, содержание и значение при формировании частных методик.
15. Понятие, структура и классификация следственных ситуаций. Типичные следственные ситуации, их сущность и значение в криминалистической методике.
16. Практическое значение использования знаний криминалистической характеристики отдельной категории преступлений в процессе расследования уголовных дел.
17. Правовые основы ревизии. Правила проведения ревизии.
18. Аудит как форма использования специальных знаний при выявлении экономических правонарушений. Процедура аудита.
19. Состояние, структура и динамика административных правонарушений в области экономических отношений. Факторы, влияющие на совершение административных правонарушений в области экономических отношений.
20. Административные правонарушения в области экономических отношений
21. Особенности методики выявления правонарушений в сфере экономики
22. Субъекты, уполномоченные выявлять и расследовать экономические правонарушения
23. Особенности методики выявления отдельных экономических правонарушений, предусмотренных КоАП РФ.
24. Понятие, особенности, виды, состав налоговых правонарушений
25. Особенности методики выявления отдельных налоговых правонарушений, применяемых налоговыми и правоохранительными органами
26. Полномочия налоговых органов, взаимодействие с правоохранительными органами в процессе выявления правонарушений в сфере налогообложения
27. Координация действий государственных органов по борьбе с экономическими правонарушениями
28. Международное сотрудничество в сфере совершенствования методов выявления экономических правонарушений

Зачеты и экзамены могут быть проведены в письменной форме, а также в письменной форме с устным дополнением ответа. Зачеты служат формой проверки качества выполнения студентами практических (лабораторных) работ, усвоения семестрового учебного материала

по дисциплине (модулю), практических и семинарских занятий (при отсутствии экзамена по дисциплине).

По итогам зачета, соответствии с модульно – рейтинговой системой университета, выставляются баллы с последующим переходом по шкале баллы – оценки за зачет, выставляемый как по наименованию «зачтено», «не зачтено», так и дифференцированно т.е. с выставлением отметки по схеме – «отлично», «хорошо», «удовлетворительно» и «неудовлетворительно», определяемое решением Ученого совета университета и прописываемого в учебном плане.

Зачет (экзамен) по дисциплине (модулю) служит для оценки работы студента в течении семестра (года, всего срока обучения и др.) и призван выявить уровень, качество и систематичность полученных им теоретических и практических знаний, приобретения навыков самостоятельной работы, развития творческого мышления, умения синтезировать полученные знания и применять их в решении практических задач. По итогам экзамена, в соответствии с модульно – рейтинговой системой университета выставляются баллы, с последующим переходом по шкале оценок на оценки: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно» и «неудовлетворительно», свидетельствующие о приобретенных компетенциях или их отсутствии.

Критерии оценки уровня сформированности компетенций по результатам проведения зачета:

- оценка «зачтено»: обучающийся демонстрирует всестороннее, систематическое и глубокое знание материала, свободно выполняет задания, предусмотренные программой дисциплины, усвоивший основную и дополнительную литературу. Обучающийся выполняет задания, предусмотренные программой дисциплины, на уровне не ниже базового;

- оценка «не зачтено»: обучающийся демонстрирует незнание материала, не выполняет задания, предусмотренные программой дисциплины. Обучающийся не выполняет задания, предусмотренные программой дисциплины, на уровне ниже базового. Дальнейшее освоение ОПОП невозможно без дополнительного изучения материала и подготовки к зачету.

Критерии оценки уровня сформированности компетенций по результатам проведения дифференцированного зачёта (зачета с оценкой) / экзамена:

- оценка **«отлично»**: обучающийся дал полный, развернутый ответ на поставленный вопрос, проявил совокупность осознанных знаний об объекте, доказательно раскрыл основные положения темы. В ответе прослеживается четкая структура, логическая последовательность, отражающая сущность раскрываемых понятий, явлений. Обучающийся подкрепляет теоретический ответ практическими примерами. Ответ сформулирован научным языком, обоснована авторская позиция обучающегося. Могут быть допущены недочеты в определении понятий, исправленные студентом самостоятельно в процессе ответа или с помощью «наводящих» вопросов преподавателя. Обучающимся продемонстрирован высокий уровень владения компетенцией (-ями);

- оценка **«хорошо»**: обучающимся дан полный, развернутый ответ на поставленный вопрос, проявлено умение выделять существенные и несущественные признаки, причинно-следственные связи. Ответ четко структурирован, логичен, но есть недочеты в формулировании понятий, решении задач. При ответах на дополнительные вопросы допущены незначительные ошибки. Обучающимся продемонстрирован повышенный уровень владения компетенцией (-ями);

- оценка **«удовлетворительно»**: обучающимся дан неполный ответ на вопрос, логика и последовательность изложения имеют существенные нарушения. Допущены грубые ошибки при определении сущности раскрываемых понятий, явлений, нарушена логика ответа, не сделаны выводы. Речевое оформление требует коррекции. Обучающийся испытывает затруднение при ответе на дополнительные вопросы. Обучающимся продемонстрирован базовый уровень владения компетенцией (-ями);

- оценки **«неудовлетворительно»**: обучающийся испытывает значительные трудности в ответе на вопрос, допускает существенные ошибки, не владеет терминологией, не знает основных понятий, не может ответить на «наводящие» вопросы преподавателя. Обучающимся продемонстрирован низкий уровень владения компетенцией (-ями).