

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ЛУГАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ИМЕНИ ВЛАДИМИРА ДАЛЯ»

Институт управления и государственной службы
Кафедра менеджмента и экономической безопасности



ТВЕРЖДАЮ

Директор института управления и
государственной службы

Р.Г. Харьковский

(подпись)

02

2025 года

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
по учебной дисциплине

Управление экспертизой системы экономической безопасности
(наименование учебной дисциплины, практики)

38.04.02 Менеджмент

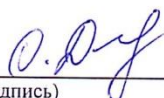
(код и наименование направления подготовки (специальности))

«Управление системой экономической безопасности»

(наименование профиля подготовки (специальности, магистерской программы); при отсутствии ставится прочерк)

Разработчик:

доцент



(подпись)

Дрозняк О.В.

ФОС рассмотрен и одобрен на заседании кафедры менеджмента и
экономической безопасности от «05» февраля 2025 г., протокол № 7

Заведующий кафедрой
менеджмента и экономической
безопасности


(подпись)

В.Н. Тисунова

Луганск 2025 г.

**Комплект оценочных материалов по дисциплине
«Управление экспертизой системы экономической безопасности»**

Задания закрытого типа

Задания закрытого типа на выбор правильного ответа

1. Выберите один правильный ответ

Как соотносятся понятие «неопределенность» и понятие «риск»?

А) в реальной предпринимательской деятельности эти понятия являются синонимами

Б) риск характеризует такую ситуацию, когда наступление некоторых событий может быть оценено количественно, а неопределенность предполагает невозможность оценки вероятности наступления таких событий

В) неопределенность характеризует условия внешней среды, а риск – действия предпринимателя, поэтому эти понятия не связаны

Правильный ответ: Б

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

2. Выберите один правильный ответ

Что собой представляет кредитный риск?

А) опасность потерь коммерческими банками, кредитными учреждениями, инвестиционными институтами в результате превышения процентных ставок, выплачиваемых ими по привлеченным средствам, над ставками по предоставленным кредитам

Б) риск неплатежа по коммерческим сделкам и риск недополучения комиссионного вознаграждения

В) опасность неуплаты заемщиком основного долга и процентов

Правильный ответ: В

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

3. Выберите один правильный ответ

Сколько процентов составляет предельное значение величины допустимого риска при заключении сделок?

А) 10%

Б) 1%

В) 0,1%

Правильный ответ: А

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

4. Выберите один правильный ответ

Какое оптимальное количество экспертов необходимо для проведения экспертизы, если она не является анонимной и решение вырабатывается экспертами совместно?

А) 2-3 человека

Б) 5-12 человек

В) 15-20 человек

Правильный ответ: Б

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

Задания закрытого типа на установление соответствия

1. Установите соответствие между методами расчёта рентабельности проекта с их содержанием:

	Методы	Содержание
1)	По средней стоимости вложений	А) Этот способ расчёта рентабельности применяют, если по завершении проекта какие-то из активов ещё можно продать или повторно использовать
2)	По размеру первоначальных инвестиций	Б) Этот способ используют, когда нужно оценить эффективность всех инвестиций в проект. Чтобы вычислить среднюю стоимость вложений, общую сумму затрат делят на два (умножают на 0,5). Результат вычислений подставляют в формулу рентабельности в качестве знаменателя
3)	С учётом остаточной стоимости имущества	В) Этот метод расчёта применяют, если большая часть инвестиций приходится на начало проекта, а прибыль ожидается в течение продолжительного времени

Правильный ответ: 1-Б, 2-В, 3-А

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

2. Установите соответствие между некоторыми методами оценки бизнеса в условиях неопределенности с их содержанием:

	Методы	Содержание
1)	Учёт факторов риска в ставке дисконтирования	А) Основан на определении нескольких возможных сценариев для проекта, каждый из которых соответствует определённым условиям и факторам. На основе этого анализа можно определить среднее ожидаемое значение и вероятность достижения поставленных целей
2)	Сценарный анализ	Б) Предполагает, что инвестор может рассматривать инвестиционный проект как набор реальных опционов, которые могут быть выполнены в будущем, если появятся определённые события или условия
3)	Метод реальных опционов	В) Предусматривает увеличение ставки дисконтирования для компенсации риска, связанного с проектом

Правильный ответ: 1-В, 2-А, 3-Б

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

Задания закрытого типа на установление правильной

последовательности

1. *Расположите в правильной последовательности стадии оценки рентабельности проекта:*

- А) этап планирования
- Б) процесс реализации
- В) этап завершения

Правильный ответ: А, Б, В

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

2. *Установите последовательность этапов аудиторской экспертизы экономической безопасности:*

- А) подготовительный
- Б) заключительный
- В) основной

Правильный ответ: А, В, Б

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

3. *Расположите в логической последовательности основные цели анализа уровня обеспечения и структурирования системы экономической безопасности предприятия:*

- А) определить текущее положение и перспективы развития
- Б) выявить уязвимые места в деятельности предприятия
- В) выявить потенциальные угрозы

Правильный ответ: А, В, Б

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

4. *Расположите уровни риска экономической безопасности предприятия по порядку:*

- А) критический
- Б) допустимый
- В) катастрофический

Правильный ответ: Б, А, В

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

Задания открытого типа

Задания открытого типа на дополнение

1. *Напишите пропущенное слово (словосочетание).*

Эксперты по экономической безопасности защищают хозяйственную деятельность предприятия, организации или интересы государства от _____ и внутренних угроз — финансовых преступлений, мошенничества, коррупции, других противозаконных действий и намерений.

Правильный ответ: внешних

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

2. *Напишите пропущенное слово (словосочетание).*

Круг обязанностей эксперта по экономической безопасности может варьироваться в зависимости от _____ организации, её сферы деятельности и других условий.

Правильный ответ: масштабов

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

3. *Напишите пропущенное слово (словосочетание).*

Часто компании-мошенники вписывают в учредительные документы ненастоящего _____, который не может подписывать документы.

Правильный ответ: директора

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

4. *Напишите пропущенное слово (словосочетание).*

Можно искать информацию о судебных делах с участием _____ в общей базе судебных и нормативных актов, но лучше остановиться на картотеке арбитражных дел.

Правильный ответ: контрагента

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

Задания открытого типа с кратким свободным ответом

1. *Ответьте на вопрос:*

Какие основные группы источников информации используют для анализа экономической безопасности предприятия?

Правильный ответ: учётные и внеучётные

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

2. *Ответьте на вопрос:*

Какой показатель может быть использован для оценки результативности экспертных исследований в части раскрытия криминальных явлений в экономике государства?

Правильный ответ: коэффициент экспертного сопровождения

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

3. *Ответьте на вопрос:*

Посредством чего эксперту можно получить информацию о текущем состоянии дел на предприятии, выявить факторы, требующие немедленного вмешательства с целью предотвращения критических ситуаций?

Правильный ответ: анализ ключевых аспектов деятельности предприятия

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

4. *Ответьте на вопрос:*

Кто является основным заказчиком при проведении аудита системы экономической безопасности предприятия?

Правильный ответ: собственники и руководство предприятия

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

Задания открытого типа с развернутым ответом

1. Дайте развернутый ответ на вопрос:

Какие основные задачи решают эксперты по экономической безопасности?

Время выполнения – 10 мин.

Ожидаемый результат: основные задачи, которые решают эксперты по экономической безопасности:

- проводят детальный анализ финансовых операций, внутренних процессов и выявляют уязвимые зоны и потенциальные опасности;
- проверяют контрагентов, изучают их репутацию и финансовую устойчивость;
- разрабатывают и внедряют комплексные программы защиты — внутренние регламенты, правила, процедуры, которые помогают предотвратить случаи мошенничества и финансовые потери;
- контролируют соблюдение законов, правил внутренней политики компании, нормативно-правовых актов;
- участвуют в расследовании инцидентов, например, в случае хищения средств или обнаружения мошеннических схем;
- проводят внутренние тренинги и обучают сотрудников принципам и правилам финансовой безопасности.

Критерии оценивания: наличие в ответе не менее шести основных задач

Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

2. Дайте развернутый ответ на вопрос:

Какие методы могут быть использованы для обнаружения мошеннических схем при экспертизе экономической безопасности?

Время выполнения – 10 мин.

Ожидаемый результат: для обнаружения мошеннических схем при экспертизе экономической безопасности могут использоваться следующие методы:

1. Оценка степени уязвимости проводимых компанией операций. Детальное рассмотрение процедур хранения, обработки, погрузки и передачи перевозимого груза, условий договора с клиентами и партнёрами, составление отчётности, определение ответственных за каждую операцию лиц.
2. Регулярный анализ производственных и экономических показателей. Например, если по всем базовым критериям зафиксирован перерасход, это может указывать на наличие неучтённой продукции.
3. Использование матрицы расследования. Служба экономической безопасности компании создаёт её, конкретизируя подозреваемых лиц среди персонала организации, вносит необходимые и легитимные доказательства причастности сотрудника к совершённому правонарушению. Основываясь на полученной матрице, сотрудники выделяют главных подозреваемых лиц и применяют в отношении них полиграф или проводят переговоры, позволяющие установить факт причастности работников к мошенническим действиям.
4. Проверка благонадёжности контрагентов. Служба экономической безопасности компании собирает необходимую информацию о партнёре и анализирует условия заключения контракта. Также может использоваться метод Due Diligence, который предполагает комплексную оценку контрагента экспертами, проверку достоверности финансовой, налоговой и статистической

отчётности, объёма задолженности контрагента, его позиции среди конкурентов и проведение правовой экспертизы его деятельности.

Если служба экономической безопасности компании не способна самостоятельно справиться с потенциальной угрозой, принимается решение о привлечении сторонних экспертов.

Критерии оценивания: наличие в ответе не менее четырех методов
Компетенции (индикаторы): ПК-4 (ПК-4.2)

Экспертное заключение

Представленный фонд оценочных средств (далее – ФОС) по дисциплине «Управление экспертизой системы экономической безопасности» соответствует требованиям ФГОС ВО.

Предлагаемые формы и средства текущего и промежуточного контроля адекватны целям и задачам реализации основной профессиональной образовательной программы по направлению подготовки 38.04.02 Менеджмент, магистерская программа «Управление системой экономической безопасности».

Оценочные средства для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины представлены в полном объеме.

Виды оценочных средств, включенные в представленный фонд, отвечают основным принципам формирования ФОС.

Разработанный и представленный для экспертизы фонд оценочных средств рекомендуется к использованию в процессе подготовки обучающихся по указанному направлению.

Председатель учебно-методической комиссии
института управления и государственной службы _____ Студеникина В.П.



Лист изменений и дополнений

№ п/п	Виды дополнений и изменений	Дата и номер протокола заседания кафедры (кафедр), на котором были рассмотрены и одобрены изменения и дополнения	Подпись (с расшифровкой) заведующего кафедрой (заведующих кафедрами)