

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 производственного менеджмента

УТВЕРЖДАЮ:

Директор института управления и
государственной службы

Харьковский Р.Г.

«12 » 02 2025 г.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
по учебной дисциплине
«Судебная экономическая экспертиза»
(наименование учебной дисциплины, практики)

38.05.01 Экономическая безопасность

«Экономика и организация производства на режимных объектах»

Разработчик:
профессор _____ Родионов А.В.
(подпись)

ФОС рассмотрен и одобрен на заседании кафедры производственного
менеджмента от «21» января 2025 г., протокол № 6

Заведующий кафедрой
производственного менеджмента _____ Родионов А.В.
(подпись)

Луганск 2025 г.

**Комплект оценочных материалов по дисциплине
«Судебная экономическая экспертиза»**

Задания закрытого типа

Задания закрытого типа на выбор правильного ответа

1. Выберите один правильный ответ

В какой ситуации может быть назначена судебная экономическая экспертиза?

- А) При расследовании уголовного дела о краже
- Б) При спорах о разделе имущества между супругами
- В) При рассмотрении дела о нарушении прав потребителей
- Г) При определении размера ущерба, причиненного незаконными действиями

Правильный ответ: Г

Компетенции (индикаторы): ПК-5 (ПК-5.1, ПК-5.2)

2. Выберите один правильный ответ

Какой из методов используется в судебной экономической экспертизе для анализа финансовых потоков?

- А) Метод сравнительного анализа
- Б) Метод статистического наблюдения
- В) Метод контент-анализа
- Г) Метод опроса

Правильный ответ: А

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.1, ПК-7.2, ПК-7.3)

3. Выберите один правильный ответ

Какой из следующих документов является основным для назначения судебной экономической экспертизы?

- А) Исковое заявление
- Б) Постановление о назначении экспертизы
- В) Протокол допроса свидетеля
- Г) Решение суда

Правильный ответ: Б

Компетенции (индикаторы): ПК-5 (ПК-5.1, ПК-5.2)

4. Выберите один правильный ответ

Какова основная цель судебной экономической экспертизы?

- А) Определение виновности или невиновности обвиняемого
- Б) Установление фактов, имеющих значение для дела, связанных с экономическими аспектами
- В) Оценка морального ущерба потерпевшего
- Г) Подготовка материалов для судебного разбирательства

Правильный ответ: Б

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.4, ПК-7.5)

Задания закрытого типа на установление соответствия

1. Установите соответствие между терминами и их определениями. Каждому элементу левого столбца соответствует только один элемент правого столбца.

Термин	Определение
1) Судебная экспертиза	A) Вред, нанесенный определенному физическому или юридическому лицу, объекту или отрасли хозяйства, окружающей среде, выраженный в физических, стоимостных или иных показателях.
2) Экономическая экспертиза	B) Оценка фактов, связанных с экономическими аспектами судебного дела.
3) Ущерб	B) Научная деятельность, направленная на решение вопросов, возникающих в суде.

Правильный ответ: 1-В, 2-Б, 3-А

Компетенции (индикаторы): ПК-5 (ПК-5.1, ПК-5.2)

2. Установите соответствие между методами и их характеристиками. Каждому элементу левого столбца соответствует только один элемент правого столбца.

Метод	Характеристика
1) Метод сравнительного анализа	A) Исследование финансовых отчетов и потоков.
2) Метод экспертных оценок	B) Оценка на основе мнения группы специалистов, профильных работников в определенной сфере деятельности.
3) Метод финансового анализа	B) Исследование финансовых потоков, их происхождения, текущести и т.д.

Правильные ответы: 1-А, 2-В, 3-Б

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.4, ПК-7.5)

3. Установите соответствие между видами документов и их описанием. Каждому элементу левого столбца соответствует только один элемент правого столбца.

Вид документа	Описание
---------------	----------

- | | |
|--|---|
| А) Постановление о назначении экспертизы | 1) Документ, содержащий выводы и рекомендации эксперта. |
| Б) Экспертное заключение | 2) Официальный документ, подтверждающий назначение эксперта. |
| В) Иск | 3) Документ, подаваемый в суд для инициации процесса. |
| Г) Протокол допроса | 4) Запись показаний свидетеля в ходе судебного разбирательства. |

Правильные ответы: 1-Б, 2-А, 3-В, 4-Г

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.1, ПК-7.2, ПК-7.3)

4. Установите соответствие между экспертизами и их описанием. Каждому элементу левого столбца соответствует только один элемент правого столбца.

Экспертиза	Описание
1) Финансовая	А) Анализ бухгалтерских документов и финансовых потоков.
2) Товароведческая	Б) Определение размера убытков в стоимостном эквиваленте и их причин.
3) Оценка понесенного ущерба (имущественная)	В) Исследование качества товара, его состава, безопасности, происхождения, подлинности, проверка на соответствие установленным нормам и стандартам.

Правильный ответ: 1-А, 2-В, 3-Б

Компетенции (индикаторы): ПК-5 (ПК-5.1, ПК-5.2)

Задания закрытого типа на установление правильной последовательности

1. Установите правильную последовательность действий при оценке ущерба. Запишите правильную последовательность букв слева направо:

- А) Определение причин ущерба
- Б) Оценка размеров убытков
- В) Сбор доказательств и документов
- Г) Подготовка отчета о проведенной оценке

Правильный ответ: В, А, Б, Г

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.1, ПК-7.2, ПК-7.3)

2. Установите последовательность этапов судебного разбирательства с экспертизой. Запишите правильную последовательность букв слева направо:

- А) Подача иска в суд
- Б) Назначение экспертизы
- В) Рассмотрение дела в суде
- Г) Ознакомление сторон с заключением эксперта

Правильный ответ: А, Б, Г, В

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.4, ПК-7.5)

3. Установите последовательность этапов назначения судебной экспертизы. Запишите правильную последовательность букв слева направо:

- А) Подготовка материалов для экспертизы
- Б) Назначение экспертизы судом
- В) Проведение экспертизы экспертом
- Г) Получение заключения эксперта

Правильный ответ: Б, А, В, Г

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.4, ПК-7.5)

4. Установите правильную последовательность этапов проведения экономической экспертизы. Запишите правильную последовательность букв слева направо:

- А) Сбор необходимых документов и данных
- Б) Анализ собранной информации
- В) Подготовка заключения эксперта
- Г) Оценка экономических факторов

Правильный ответ: А, Г, Б, В

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.1, ПК-7.2, ПК-7.3)

Задания открытого типа

Задания открытого типа на дополнение

1. Напишите пропущенное слово (словосочетание).

_____ – это сторона в судебном процессе, которая подает исковое заявление в суд с требованием о защите своих прав и законных интересов.

Правильный ответ: истец.

Компетенции (индикаторы): ПК-5 (ПК-5.1, ПК-5.2)

2. Напишите пропущенное слово (словосочетание).

Судебная экспертиза – это процесс, в котором _____ проводит исследование материалов дела для дачи заключения по запросу судьи.

Правильный ответ: эксперт.

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.1, ПК-7.2, ПК-7.3)

3. Напишите пропущенное слово (словосочетание).

При проведении экономической экспертизы важно собрать все необходимые _____ для анализа ситуации.

Правильный ответ (варианты): сведения, доказательства.

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.1, ПК-7.2, ПК-7.3)

4. Напишите пропущенное слово (словосочетание).

В процессе оценки ущерба необходимо определить _____ убытков, понесенных истцом.

Правильный ответ: размеры.

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.4, ПК-7.5)

Задания открытого типа с кратким свободным ответом

1. Дайте ответ на вопрос.

Что такое заключение эксперта?

Правильный ответ: Заключение эксперта – это документ, в котором содержатся выводы и рекомендации эксперта по исследуемым вопросам.

Компетенции (индикаторы): ПК-5 (ПК-5.1, ПК-5.2)

2. Дайте ответ на вопрос.

Каковы основные этапы проведения судебной экспертизы?

Правильный ответ: Основные этапы: назначение экспертизы, сбор материалов, анализ, составление заключения и представление его в суд.

Компетенции (индикаторы): ПК-5 (ПК-5.1, ПК-5.2)

3. Дайте ответ на вопрос.

Что может стать основанием для назначения судебной экспертизы?

Правильный ответ: Основанием могут быть споры о размере убытков, оценка ущерба или необходимость проверки финансовых операций.

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.1, ПК-7.2, ПК-7.3)

4. Дайте ответ на вопрос.

Какова роль суда в процессе судебной экспертизы?

Правильный ответ: Суд назначает экспертизу, оценивает заключение эксперта и принимает решение на его основании.

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.1, ПК-7.2, ПК-7.3)

4. Дайте ответ на вопрос.

Какие утверждения имеет право делать ответчик в суде?

Правильный ответ: Ответчик вправе делать в суде любые утверждения, за несоответствие действительности которых он не несет ответственности, если они не являются оскорблением или клеветой.

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.4, ПК-7.5)

5. Дайте ответ на вопрос.

Что такое судебный процесс?

Правильный ответ: Судебный процесс – это процедура рассмотрения и разрешения судебного дела и обжалования его результатов гражданским, уголовным, административным и арбитражным судом.

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.4, ПК-7.5)

6. Дайте ответ на вопрос.

Каковы последствия для сторон в случае неявки эксперта в суд?

Правильный ответ: Неявка эксперта может привести к задержке процесса, а также к возможности судьи принять решение без учета экспертного заключения.

Компетенции (индикаторы): ПК-5 (ПК-5.1, ПК-5.2)

Задания открытого типа с развернутым ответом

Дайте развернутый ответ на вопрос.

1. Каковы основные методы, используемые в судебной экономической экспертизе, и как они применяются на практике? Опишите их, приведите примеры.

Время выполнения – 10 мин.

Ожидаемый результат:

В судебной экономической экспертизе используются различные методы, которые помогают экспертам анализировать финансовые данные и предоставлять обоснованные заключения. Основные методы включают:

Анализ документов: Этот метод предполагает тщательное изучение бухгалтерских отчетов, контрактов, актов выполненных работ и других финансовых документов. Эксперт проверяет правильность оформления документов, соответствие данных и выявляет возможные несоответствия.

Сравнительный анализ: Эксперт может использовать этот метод для сопоставления финансовых показателей с аналогичными показателями других компаний или отраслей. Это позволяет выявить аномалии и определить, насколько обоснованы заявленные убытки или доходы.

Калькуляция и оценка: Эксперты проводят расчеты для определения стоимости активов, убытков или ущерба. Это может включать в себя использование различных методов оценки, таких как метод доходного подхода или затратный метод.

Экономический анализ: Включает в себя оценку финансовых последствий определенных действий или решений. Эксперт может рассмотреть, как изменения в управлении или экономической политике могли повлиять на финансовые результаты компании.

Критерии оценивания: наличие в ответе как минимум двух методов, используемых в судебной экономической экспертизе и их описание.

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.4, ПК-7.5)

2. Дайте определение судебной экономической экспертизы. Виды судебной экономической экспертизы.

Время выполнения – 10 мин.

Ожидаемый результат:

Судебная экономическая экспертиза – это вид экспертной деятельности, направленный на исследование деятельности финансово-экономического характера, осуществляющей хозяйствующим субъектом.

Некоторые виды судебной экономической экспертизы:

Финансово-экономическая экспертиза. Анализирует финансово-хозяйственную деятельность предприятия, выявляет финансово-экономические нарушения, такие как занижение налогов или неправомерное распределение средств.

Бухгалтерская экспертиза. Проводится для проверки правильности ведения бухгалтерского учёта и расчётов, оценивает достоверность данных бухгалтерских отчётов и соответствие их нормам законодательства.

Экспертиза налоговых расчётов. Проводит анализ налоговых данных и выявление нарушений в расчётах налогов, оценивает правильность расчёта налоговых сумм и их своевременность.

Судебно-товароведческая экспертиза – это исследование объектов для установления фактических данных, используемых в качестве доказательств по конкретному уголовному, гражданскому или арбитражному делу.

Критерии оценивания: наличие в ответе определения судебной экономической экспертизы и минимум двух ее видов с описанием.

Компетенции (индикаторы): ПК-7 (ПК-7.1, ПК-7.2, ПК-7.3).

Экспертное заключение

Представленный фонд оценочных средств (далее – ФОС) по дисциплине «Судебная экономическая экспертиза» соответствует требованиям ФГОС ВО.

Предлагаемые формы и средства текущего и промежуточного контроля адекватны целям и задачам реализации основной профессиональной образовательной программы по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность.

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 38.05.01 Экономическая безопасность.

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)