Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Петровская Анна Викторовна

Должность: Директор

Уникальный программный ключ:

Приложение 6 Дата подписания: 02.09.2025 09:32:17

к основной профессиональной образовательной программе

по направлению подготовки 38.03.01 Экономика

798bda6555fbdebe827768f6f1710bd17a9070c31fdc1 направленность (профиль) программы Финансовая безопасность

### Министерство науки и высшего образования Российской Федерации федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования

«Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова»

Факультет экономики, менеджмента и торговли

Кафедра бухгалтерского учета и анализа

### ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ПО ДИСЦИПЛИНЕ «РИСКИ КОРПОРАТИВНОГО **МОШЕННИЧЕСТВА»**

Направление подготовки: 38.03.01 Экономика

Направленность (профиль) программы Финансовая безопасность

Уровень высшего образования Бакалавриат

Год начала подготовки 2023

Краснодар -2022 г.

Составитель: к.ю.н., доцент, доцент И.Н. Колкарева

Оценочные материалы одобрены на заседании кафедры бухгалтерского учета и анализа протокол № 6 от 10.01. 2022 г.

### ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

### по дисциплине «Риски корпоративного мошенничества»

### ПЕРЕЧЕНЬ КОМПЕТЕНЦИЙ С УКАЗАНИЕМ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ И ЭТАПОВ ИХ ФОРМИРОВАНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Формируемые компетенции (код и наименование компетенции)	Индикаторы достижения компетенций (код и наименование индикатора)	Результаты обучения (знания, умения)	Наименование контролируемых разделов и тем
УК -11. Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению	УК-11.1. Реализует гражданские права и осознанно участвует в жизни общества.	УК-11.1. З-1. Знает права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  УК-11.1. У-1. Умеет оценивать события и ситуации, оказывающие влияние на политику и общество; выстраивать свою жизненную позицию, основанную на гражданских ценностях и социальной ответственности.  УК-11.1. У-2. Умеет рефлексировать и конструктивно разрешать проблемные ситуации, связанные с нарушением гражданских прав, применением манипулятивных технологий формирования ложных и антиправовых действий.	Тема 9. Предупреждение и противодействие корпоративному мошенничеству.
	УК-11.2. Следует базовым этическим ценностям, демонстрируя нетерпимое отношение к коррупционному поведению	УК-11.2. 3-1. Знает базовые этические ценности и способен формировать личностную позицию по основным вопросам гражданско-этического характера  УК-11.2. У-1. Умеет давать правовую и этическую оценку ситуациям, связанным с коррупционным поведением  УК-11.2. У-2. Умеет оценивать социальные, правовые, этические последствия коррупционных действий.	Тема 3. Влияние корпоративного мошенничества на финансовую устойчивость компании. Тема 5. Социальный портрет типичного корпоративного мошенника. Тема 9. Предупреждение и противодействие корпоративному мошенничеству.

ПК-1.2. 3-1. Знает ПК-1. Мониторинг ПК-1.2 Оценка Тема 1. Понятие сущность конъюнктуры рынка нормативную базу в области качества. корпоративного банковских услуг, рынка достаточности и финансовой деятельности, мошенничества. ценных бумаг, надежности основы гражданского, Определение иностранной валюты, информации по семейного и трудового права, «мошенничества» В товарно-сырьевых контрагентам, регулирующие финансовые российском И рынков. ведение базы данных отношения домохозяйств и международном по клиентам в влияющие на сферу законодательстве. программном Классификация видов управления личными комплексе, мошенничества. финансами, основы Тема 2. Основные составление макроэкономики, угрозы корпоративного аналитических микроэкономики, финансовой мошенничества. Влияние заключений, математики, теории внешней и внутренней рейтингов, прогнозов вероятностей и среды на корпоративное с целью мошенничество. математической статистики. предотвращения Тема 6. Способы ПК-1.2. У-1. Умеет работать в сделок с мошенничества автоматизированных недобросовестными финансовой системах информационного партнерами. отчетностью, обеспечения применяемые профессиональной современными деятельности и производить компаниями. Тема 7. Индикаторы информационномошенничества. аналитическую работу по Типовые схемы рынку финансовых продуктов мошенничества. и услуг. Факторы мошенничества. Тема 8. Сущность неопределенности рисков при формировании финансовой отчетности. Факторы

классификация рисков.

внутренней среды.

внешней

Факторы

### МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИЕ ЭТАПЫ ФОРМИРОВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ

### Перечень учебных заданий на аудиторных занятиях

### ВОПРОСЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ОПРОСА ОБУЧАЮЩИХСЯ

Индикаторы достижения: УК-11.1, УК-11.2, ПК-1.2

### Тема 1. Понятие и сущность корпоративного мошенничества.

- 1. Определение «мошенничества» в российском и международном законодательстве.
- 2. Классификация видов мошенничества.
- 3. Присвоение активов, фальсификация отчетности, коррупция.

### Тема 2. Основные угрозы корпоративного мошенничества.

- 1. Влияние внешней и внутренней среды на корпоративное мошенничество.
- 2. Невозможность проведения проверки.
- 3. Злоупотребление стимулами
- 4. Психологическое стимулирование и обман.
- 5. Безотлагательный, спешный или не подлежащий возврату перевод средств.
- 6. Сомнительный или неизвестный источник выплат.
- 7. Мошенничество, основанное на злоупотреблении общностью или связями между лицами.
  - 8. Мошенничество со стороны руководства и/или служащих или при их участии.
  - 9. Необычное привлечение или участие специалистов.
  - 10. Неправомерное использование технологий и электронное мошенничество.
  - 11. Пирамиды и многоуровневые схемы сбыта.
  - 12. Мошенничество, связанное с товарами и услугами.
  - 13. Мошенничество с ценными бумагами и злоупотребление рынком.
  - 14. Злоупотребление процедурами несостоятельности.

### Тема 3. Влияние корпоративного мошенничества на финансовую устойчивость компании.

- 1. Состав (элемент) корпоративного мошенничества: субъекты, содержание, объекты (предметы) правонарушений.
  - 2. Методы предотвращения рисков корпоративного мошенничества
  - 3. Методологический подход к оценке рисков корпоративного мошенничества
  - 4. Влияние корпоративного мошенничества на финансовое состояние российских компаний: проблемы и пути решения.

### Тема 4. Экономическая природа преднамеренного мошенничества с финансовой отчётностью.

- 1. Причины искажения информации в финансовой отчетности организаций.
- 2. Обзор известных случаев мошенничества с финансовой отчетностью за рубежом.
- 3. Результаты исследований о причинах мошенничества.
- 4. "Треугольник мошенничества" и его элементы.
- 5. Обеспечение выполнения требований международных и федеральных стандартов финансовой отчетности.

### Тема 5. Социальный портрет типичного корпоративного мошенника.

1. Типичный портрет сотрудника-мошенника

- 2. Современные проблемы криминологической характеристики корпоративного мошенника.
- 3. Социальное и психологическое состояние корпоративного мошенника.
- 4. Причины, побуждающие в совершению корпоративного мошенничества.

### **Тема 6. Способы мошенничества с финансовой отчетностью, применяемые современными компаниями.**

- 1. Понятие существенных ошибок при формировании финансовой отчетности.
- 2. Пропуски или искажения информации в финансовой отчетности организации, возникающие вследствие неиспользования либо неверного использования надежной информации.
  - 3. Мошенничество как средство искажений информации в финансовой отчетности.
- 4. Снабжение внешних и внутренних пользователей необходимой информацией о непрерывности деятельности организации.

### Тема 7. Индикаторы мошенничества.

- 1. Индикаторы мошенничества.
- 2. Типовые схемы мошенничества.
- 3. Факторы мошенничества.
- 4. Индикаторы мошенничества.
- 5. Симптомы мошенничества.
- 6. Проведение расследования (цели и задачи расследования; управление процессом расследования мошенничества; сбор доказательств; взаимодействие с правоохранительными
  - 7. органами (привлечение к ответственности)

### Тема 8. Сущность неопределенности и рисков при формировании финансовой отчетности. Факторы и классификация рисков.

- 1. Сущность неопределенности и рисков при формировании финансовой отчетности.
- 2. Факторы и классификация рисков.
- 3. Факторы внешней и внутренней среды.
- 4. Риск профессионального бухгалтерского суждения.
- 5. Информационный риск.
- 6. Риски социально-экономической ситуации.
- 7. Риски организационной структуры и кадровые риски.
- 8. Нормативно-правовые риски.
- 9. Риски обстоятельств непреодолимой силы.
- 10. Риски несоблюдения требований законодательства.
- 11. Риски нарушения требований к защите и хранению бухгалтерских данных.

#### Тема 9. Предупреждение и противодействие корпоративному мошенничеству.

- 1. Управление рисками для предотвращения мошенничества.
- 2. Построение системы внутреннего контроля.
- 3. Противодействие корпоративной коррупции.
- 4. Комплаенс-контроль для предотвращения мошенничества.
- 5. Предупреждение мошенничества на корпоративном уровне.
- 6. Роль внутреннего аудита в противодействии корпоративному мошенничеству.
- 7. Устранение возможностей для совершения мошенничества.
- 8. Применение компьютерных технологий в целях предупреждения мошенничества с финансовой отчётностью.

#### Критерии оценки:

- **10 баллов** выставляется обучающемуся, если он свободно отвечает на теоретические вопросы и показывает глубокие знания изученного материала,
- 7 **балла** выставляется обучающемуся, если его ответы на теоретические вопросы недостаточно полные, имеются ошибки при ответах на дополнительные вопросы,
- **4 балла** выставляется обучающемуся, если он отвечает на 50% задаваемых вопросов и частично раскрывает содержание дополнительных вопросов,
- **0 балла** выставляется обучающемуся, если он теоретическое содержание курса освоил частично или отсутствует ориентация в излагаемом материале, нет ответов на задаваемые дополнительные вопросы.

### ТЕМЫ ГРУППОВОЙ ДИСКУССИИ

### Индикаторы достижения: УК-11.1, УК-11.2, ПК-1.2

- 1. Организация защиты предприятия от рисков мошенничества, хищений и коррупции.
- 2. Психологические и другие побудительные мотивы появления мошеннических схем с целью хищений собственности и нанесения репутационного вреда предприятию со стороны работников и менеджмента.
- 3. Статистика по корпоративному мошенничеству на предприятиях различных видов деятельности и организационной структуры.
- 4. Информационно-аналитическая работа службы безопасности по предотвращению и выявлению корпоративного мошенничества.
  - 5. Влияние корпоративного мошенничества на финансовую устойчивость компании.
  - 6.Основные угрозы корпоративного мошенничества.
  - 7. Влияние внешней и внутренней среды на корпоративное мошенничество.
  - 8. Сущность неопределенности и рисков при формировании финансовой отчетности.
  - 9. Факторы и классификация рисков.

### Критерии оценки:

- **10 баллов** выставляется обучающемуся, если он свободно отвечает на теоретические вопросы и показывает глубокие знания изученного материала,
- **7 балла** выставляется обучающемуся, если его ответы на теоретические вопросы недостаточно полные, имеются ошибки при ответах на дополнительные вопросы,
- **4 балла** выставляется обучающемуся, если он отвечает на 50% задаваемых вопросов и частично раскрывает содержание дополнительных вопросов,
- **0 балла** выставляется обучающемуся, если он теоретическое содержание курса освоил частично или отсутствует ориентация в излагаемом материале, нет ответов на задаваемые дополнительные вопросы.

### Задания для текущего контроля

### Комплект тестов

Индикаторы достижения: УК-11.1, УК-11.2, ПК-1.2

#### Тема 1.. Понятие и сущность корпоративного мошенничества.

### 1. Корпоративная система комплаенс – это...

а) комплекс профилактических мероприятий и предупреждающих действий по недопущению нарушений законодательства, требований отраслевых норм и нормативных документов компании в целях обеспечения высоких профессиональных и этических

стандартов, минимизации рисков несоблюдения законодательства и предотвращения существенного финансового убытка или потери деловой репутации;

- б) комплекс профилактических мероприятий и предупреждающих действий по недопущению нарушений финансового законодательства;
- в) требования отраслевых норм и нормативных документов компании в целях обеспечения высоких профессиональных и этических стандартов;
- г) минимизация рисков несоблюдения законодательства и предотвращения существенного финансового убытка или потери деловой репутации компании.

# 2. Согласно ст. 159 УК РФ, мошенничество, то есть хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием, наказывается:

- а) Штрафом или исправительными работами
- б) Ограничением или лишением свободы
- в) Все перечисленное.

### 3. Корпоративное мошенничество – это...

- а) действия или бездействие физических и/или юридических лиц с целью получить личную выгоду и/или выгоду иного лица в ущерб интересам компании и/или причинить материальный и/или нематериальный ущерб путем обмана, злоупотребления доверием, введения в заблуждение или иным образом.
- б) вероятность возникновения условий, приводящих к негативным последствиям
- в) финансовая составляющая преступной деятельности.

### 4. Основной причиной создания функции внутреннего аудита является:

- а) освобождение чрезмерно загруженного работой руководства от ответственности за реализацию эффективных процедур контроля;
- б) оценка и повышение эффективности процедур контроля;
- в) обеспечение достоверности и целостности финансовой и управленческой отчетности организации;
- г) обеспечение сохранности ресурсов, доверенных организации.

### 5. Какие основные контрольные мероприятия применяются для устранения возможностей мошенничества с активами?

- 1) внутренний аудит;
- 2) контроль со стороны службы безопасности;
- 3) независимый аудиторский контроль;
- 4) налоговый контроль.

### 6. Какие информационные системы позволяют увеличить временные рамки, доступность и точность информации?

- 1) осуществляемые вручную
- 2) автоматизированные
- 3) не имеет значения

### 7. Риск существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчётности – это...

- а) риск того, что существенное искажение было допущено в бухгалтерской (финансовой) отчётности до начала проведения проверки (аудита);
- б) риск того, что искажение при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчётности, которое может быть существенным по отдельности или в совокупности с другими искажениями, не будет своевременно предотвращено или выявлено и устранено системой внутреннего контроля организации подверженность бухгалтерской (финансовой) отчётности потенциальному искажению, которое может быть существенным по отдельности или в совокупности с другими искажениями, внутреннего контроля
- в) риск того, что внутренний аудитор не обнаружит искажение, которое является существенным либо в отдельности, либо в совокупности с другими искажениями;

г) возможность выражения аудитором ошибочного мнения или формулирования необоснованных выводов.

### 8. Сотрудники службы безопасности обязаны:

- а) не допускать неправомерного ознакомления с документами и материалами с грифом «Коммерческая тайна» посторонних лиц;
- б) осуществлять контроль за соблюдением «инструкции по защите коммерческой тайны";
- в) докладывать руководству о фактах нарушения требований нормативных документов по защите коммерческой тайны и других действий, могущих привести к утечке конфиденциальной информации или утрате документов или изделий;
- г) верны все варианты.
- 9. Какие признаки не определяют хищение чужого имущества
- а) противоправность;
- б) безвозмездность;
- в) корыстная цель;
- г) изъятие имущества в собственность виновного;
- д) причинение ущерба собственнику.

### 10. Родовым объектом преступлений против собственности является:

- а) Общественные отношения в сфере экономики;
- б) Отношения собственности, независимо от ее форм;
- в) Конкретная форма собственности.
- **3 балл** выставляется студенту при условии его правильного ответа не менее чем на 90% тестовых заданий;
- **1 баллов** выставляется студенту при условии его правильного ответа от 70 % до 90% тестовых заданий;
- 0,5 балл выставляется студенту при условии его правильного ответа от 50% до 70% тестовых заданий;
- **0 баллов** выставляется студенту при условии его правильного ответа менее чем на 50% тестовых заданий.

### Подготовка презентаций

Индикаторы достижения: УК-11.1, УК-11.2, ПК-1.2

## Примерная тематика презентаций к разделу 1. Корпоративное мошенничество: сущность и основные угрозы.

- 1. Корпоративные отношения: актуальные проблемы законодательного регулирования и противодействия современным криминальным угрозам в России и зарубежных странах.
- 2. Характерные приемы хищений активов в структурных подразделениях предприятия.
- 3. Методы документальной и фактической проверок различных экономических субъектов.
- 4. Регламентация проверочных мероприятий в отношении юридических и физических лиц, как способ снижения рисков мошенничества и других криминальных проявлений.
- 5. Проведение на предприятии внутренних расследований по фактам внутрифирменных хищений с использованием современных психологических технологий.

6. Основные способы мошенничества в сфере высоких технологий.

### Критерии оценки:

- **3 балл** выставляется студенту, если выполнены все требования к написанию докладу (презентации): обозначена проблема и обоснована её актуальность; проведен анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему и логично изложена собственная позиция; сформулированы выводы, тема раскрыта полностью, выдержан объем; соблюдены требования к внешнему оформлению; выполнена качественная презентация;
- **2 балла** выставляется студенту, если основные требования к докладу (презентации) выполнены, но присутствуют недочеты. В частности, имеются неточности в изложении материала; отсутствует логическая последовательность в суждениях; не выдержан объем реферата; имеются упущения в оформлении и презентации;
- **1 балла** выставляется студенту, если выполнены все имеются существенные отступления от требований к докладу (презентации); В частности: тема раскрыты частично; допущены ошибки в презентации или реферате и отсутствуют выводы;
- **0 баллов** выставляется студенту, если тема реферата не раскрыты, обнаружено существенное непонимание проблемы или реферат и презентация не представлены вовсе.

### Задачи

Индикаторы достижения: УК-11.1, УК-11.2, ПК-1.2

Тема 2. Основные угрозы корпоративного мошенничества. Влияние внешней и внутренней среды на корпоративное мошенничество. Индикаторы достижения: ПК-1,2

Задача 1. Один из клиентских менеджеров компании осуществил несанкционированный безналичный перевод денежной суммы в размере 5 миллионов рублей на счет аффилированной ему сторонней организации и исчез. Руководство компании привлекает специалистов по проведению финансовых расследований (форензик) с целью поиска возможности возврата указанной суммы и дальнейшего содействия в судебном разбирательстве. Какие действия им следует совершит для успешного разрешения сложившейся ситуации?

Задача 2. Директор одного из ООО, имея умысел на незаконное получение кредитов и заведомо зная о невозможности их получения, подготовил и представил в банки «нарисованные» документы: бухгалтерские балансы, отчеты о прибылях и убытках с фиктивными корешками-сообщениями и квитанциями о получении налоговым органов данных документов, подложные справки о состоянии кредитного портфеля и кредитной задолженности, подложные договоры купли-продажи оборудования, подложное платежное поручение, подложные счета, содержащие заведомо ложные сведения о финансовом состоянии ООО. В целом, данные бухгалтерского баланса ООО, представленного в банк, были искажены в сторону увеличения на 33,665 млн. рублей. В результате банки предоставили невозвратных кредитов ООО на сумму 15 млн. рублей. Дайте правовой анализ ситуации.

**Тема 4.** Экономическая природа преднамеренного мошенничества с финансовой отчётностью.

Индикаторы достижения: ПК-1.2

**Задача 1.** На пороге — проверяющий в форме пожарного надзора. Требует документы, отчетность, допуск в закрытые помещения. Угрожает ответственностью за непредоставление документов. Предлагает руководителю «договориться», чтобы не останавливать работу предприятия. Дайте правовой анализ ситуации.

Задача 2. Бухгалтер компании имеет право выдавать денежные средства наличными под отчет для приобретения различных товаров. Однако все расходы в этом случае должны быть подтверждены чеками, а купленные товары оприходованы по документам. Работники бухгалтерии пользуются этим и выписывают себе деньги под отчет, после чего не закрывают операции длительное время или подкладывают фиктивные документы. Дайте правовой анализ ситуации. Какой состав преступления имеет место?

**Задача 3.** Компания «Альфа» заключала договоры по продаже товаров с подставными лицами. Выручка была отражена в финансовом отчете, однако реального перемещения товаров и денежных средств не происходило.

При значительном росте выручки по сравнению с предыдущим периодом, сокращаются реальные денежные поступления (отражаемые в отчете о движении денежных средств по строчке «Поступления от продаж»),

Увеличивается срок оборачиваемости дебиторской задолженности.

Фиктивная дебиторская задолженность чаще всего признается ближе к концу отчетного периода, поскольку отражение непогашенной дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе в течение более длительного времени может привести к необходимости списания дебиторской задолженности или созданию резерва по сомнительным долгам. Опишите способы обнаружения.

### Критерии оценки:

- **3 балла** выставляется студенту, показавшему всесторонние, систематизированные, глубокие знания вопросов работы и умение уверенно применять их на практике при решении конкретных задач, свободное и правильное обоснование принятых решений;
- **1,5 балла** выставляется студенту, если он твердо знает материал, грамотно и по существу его излагает, умеет применять полученные знания на практике, но допускает в ответе на теоретические вопросы или в решение задачи некоторые неточности, которые может устранить с помощью дополнительных вопросов преподавателя;
- **1 балл** выставляется студенту, показавшему фрагментарный, разрозненный характер знаний, недостаточно правильные формулировки базовых понятий, нарушения логической последовательности в изложении программного материала, но при этом он владеет основными понятиями выносимых на контрольную работу тем, необходимыми для дальнейшего обучения и может применять полученные знания по образцу в стандартной ситуации;
- **0 баллов** выставляется студенту, который не знает большей части основного содержания выносимых на контрольную работу вопросов тем дисциплины, допускает грубые ошибки в формулировках основных понятий и не умеет использовать полученные знания при решении типовых практических задач.

### Кейс-задание

Индикаторы достижения: УК-11.1, УК-11.2, ПК-1.2

Кейс (проблемная ситуация):

**Тема 3.** Влияние корпоративного мошенничества на финансовую устойчивость компании.

Индикаторы достижения: УК-11.2

Задача 1. Шесть частных лиц создали ряд корпораций и компаний в рамках "программы расширения прав и возможностей" и "повышения благосостояния", проводя

масштабные семинары-практикумы, с тем чтобы побудить несведущих инвесторов производить инвестиции в иностранной валюте, которые они заведомо ложно называли высокоприбыльными и характеризующимися "низким риском".

Задача 2. Мошенник рекламирует потенциальной жертве высокоприбыльную инвестиционную программу, приглашая ее на семинар, где она может получить дополнительные сведения о программе. Потенциальная жертва приходит на семинар вместе с сотнями других потенциальных инвесторов. На семинаре мошенник рекламирует свое богатство и может также дополнительно заявить, что с программой связаны хорошо известные лица, пусть даже только в общем плане. Все эти приемы создают чувство массового одобрения, рассчитанное на то, чтобы разубедить жертву проводить надлежащую проверку.

Задача 3. Для начисления ежеквартальных бонусов специалистам по продажам результаты выполнения бизнес-плана привязали к новому КРІ. Так, сотрудник должен выдать не менее 20 кредитов в день, при этом минимальная сумма кредита — 10 тыс. рублей, а срок — не менее одного месяца. Если сотрудник не справляется, он теряет часть ежемесячного дохода в виде премии. Какую схему придумали сотрудник?

#### Задание:

Студентам предлагается оценить доводы н и разрешить ситуацию с точки зрения законодательства.

### Тема 5. Социальный портрет типичного корпоративного мошенника Индикаторы достижения: УК-11.2

Задача 1. Директор одного из ООО, имея умысел на незаконное получение кредитов и заведомо зная о невозможности их получения, подготовил и представил в банки «нарисованные» документы: бухгалтерские балансы, отчеты о прибылях и убытках с фиктивными корешками-сообщениями и квитанциями о получении налоговым органов данных документов, подложные справки о состоянии кредитного портфеля и кредитной задолженности, подложные договоры купли-продажи оборудования, подложное платежное поручение, подложные счета, содержащие заведомо ложные сведения о финансовом состоянии ООО. В целом, данные бухгалтерского баланса ООО, представленного в банк, были искажены в сторону увеличения на 33,665 млн. рублей. В результате банки предоставили невозвратных кредитов ООО на сумму 15 млн. рублей. Дайте правовой анализ ситуации. Опишите социальный портрет злоумышленника.

**Задача 2.** Крупному поставщику услуг телефонной связи угрожали, поскольку незаконно подключенный телефон был отключен.

В ходе записанного телефонного разговора мошенник грозил телефонной компании, что если она не предоставит доступ к своей компьютерной сети, он добьется сбоя ее вебобслуживания путем атаки "отказ в обслуживании", рассчитанной на то, чтобы веб-сайт был в такой степени перегружен запросами на информацию, что законные пользователи не смогут получить к нему доступ. Дайте правовой анализ ситуации.

### **Тема 6. Способы мошенничества с финансовой отчетностью, применяемые современными компаниями.**

### Индикаторы достижения: ПК-1.2

Задача 1. Ради получения кредита, директор компании сообщил кредитному инспектору банка информацию, не соответствующую действительности, продемонстрировав два производственных цеха, где на самом деле деятельность по деревообработке и производству пластиковых конструкций фактически осуществлялась иной организацией. Дайте правовой анализ ситуации. Ваши действия?

Задача 2. Бухгалтер ООО «Заря» по просьбе клиента подготавливает документы, касающиеся сделки, сведений относительно которой этот специалист не имеет или которую он не понимает и которая лишена экономического или какого-либо другого смысла.

Дайте правовой анализ ситуации.

#### Задача 3.

Технического сотрудника просят выдать или удостоверить документ, который обычно не выдается этим сотрудником или этим учреждением. Или же запрашивающее этот документ лицо добивается включения в него необычных выражений, например относительно того, что средства "не имеют преступного происхождения", или просит включить законные коммерческие термины, например что клиент "готов, желает и способен" заключить сделку. Сотрудник идет на это, с тем чтобы оказать содействие клиенту, но не понимая документа или выражений, а эти документы затем используются для того, чтобы повысить доверие к сделке. Дайте правовой анализ ситуации.

### Критерии оценки:

- **3 балла** выставляется студенту, показавшему всесторонние, систематизированные, глубокие знания вопросов работы и умение уверенно применять их на практике при решении конкретных задач, свободное и правильное обоснование принятых решений;
- **1,5 балла** выставляется студенту, если он твердо знает материал, грамотно и по существу его излагает, умеет применять полученные знания на практике, но допускает в ответе на теоретические вопросы или в решение задачи некоторые неточности, которые может устранить с помощью дополнительных вопросов преподавателя;
- 1 балл выставляется студенту, показавшему фрагментарный, разрозненный характер знаний, недостаточно правильные формулировки базовых понятий, нарушения логической последовательности в изложении программного материала, но при этом он владеет основными понятиями выносимых на контрольную работу тем, необходимыми для дальнейшего обучения и может применять полученные знания по образцу в стандартной ситуации;
- **0 баллов** выставляется студенту, который не знает большей части основного содержания выносимых на контрольную работу вопросов тем дисциплины, допускает грубые ошибки в формулировках основных понятий и не умеет использовать полученные знания при решении типовых практических задач.

### Формы заданий для творческого рейтинга Индивидуальный проект

Индикаторы достижения: УК-11.1, УК-11.2, ПК-1.2

Индивидуальный проект заключается в выполнении студентом в период изучения дисциплины написания творческой работы. Объем документа — 4-5 страниц минимум. Причем в этот объем включается список используемой литературы. Индивидуальный проект не содержит обязательного оглавления и имеет только негласную структуру: введение, основная часть и содержание.

Причем в индивидуальном проекте можно раскрыть не только те вопросы что были рассмотрены на практических занятиях, но и те вопросы, которых коснулись только поверхностно.

Индивидуальный проект если он будет напечатана в периодическом издании позволит зафиксировать все ваши открытия.

Индивидуальный проект получит высокую оценку, если отличается следующими признаками:

- актуальность проблематики;
- новизна и оригинальность темы, авторского подхода к ее разработке;

- логичность и лаконичность;
- соблюдение требований к оформлению.

Настоящую научно-исследовательскую работу отличает научный стиль изложения, предполагающий использование слов в прямом значении, простых или сложных предложений из 2 частей, однозначность терминологии.

Не следует использовать разговорные, просторечные, эмоционально-экспрессивные слова, средства выразительности, восклицательные предложения. Научная статья отличается информационной насыщенностью, она не должна содержать так называемую «воду», непроверенные или устаревшие данные. Важный критерий, по которому определяется качество научной статьи, — это соответствие правилам оформления.

#### Примерный перечень тем для написания индивидуального проекта:

- 1. Правовые гарантии и защита корпоративных прав.
- 2. Мошенничество, основанное на злоупотреблении общностью или связями между липами.
- 3. Неправомерное использование технологий и электронное мошенничество.
- 4. Пирамиды и многоуровневые схемы сбыта.
- 5. Мошенничество с ценными бумагами и злоупотребление рынком.
- 6. Правовое регулирование биометрической идентификации в банковской сфере.
- 7. Биометрические персональные данные и технологии идентификации, правовое регулирование.
- 8. Индикаторы мошенничества.
- 9. Влияние корпоративного мошенничества на финансовую устойчивость компании.
- 10. Основные угрозы корпоративного мошенничества. Влияние внешней и внутренней среды на корпоративное мошенничество.

#### Критерии оценки:

- **20 баллов** выставляется студенту, показавшему всесторонние, систематизированные, глубокие знания вопросов;
- **15 балла** выставляется студенту, если он твердо знает материал, грамотно и по существу его излагает, умеет применять полученные знания на практике;
- 10 балл выставляется студенту, показавшему фрагментарный, разрозненный характер знаний, недостаточно правильные формулировки базовых понятий, нарушения логической последовательности в изложении программного материала;
- **0 баллов** выставляется студенту, который не знает большей части основного содержания.

# МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИЕ ЭТАПЫ ФОРМИРОВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ ВО ВРЕМЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

### Структура зачётного задания

Наименование оценочного средства	Максимальное количество баллов
Вопрос 1. Рейдерские технологии и уязвимость предприятий к их применению.	15
Вопрос 2. Социально-правовая сущность и основные признаки корпоративного мошенничества.	15
	10

### Задания, включаемые в зачётное задание

Номер	Перечень вопросов к зачёту
вопроса	
1.	Понятие и сущность корпоративного мошенничества.
2.	Определение «мошенничества» в российском и международном законодательстве.
3.	Классификация видов мошенничества.
4.	Основные угрозы корпоративного мошенничества.
5.	Влияние внешней и внутренней среды на корпоративное мошенничество.
6.	Влияние корпоративного мошенничества на финансовую устойчивость компании.
7.	Экономическая природа преднамеренного мошенничества с финансовой отчётностью.
8.	Социальный портрет типичного корпоративного мошенника.
9.	Способы мошенничества с финансовой отчетностью, применяемые современными
	компаниями.
10.	Индикаторы корпоративного мошенничества.
11.	Типовые схемы мошенничества.
12.	Факторы корпоративного мошенничества.
13.	Сущность неопределенности и рисков при формировании финансовой
	отчетности.
14.	Факторы и классификация рисков корпоративного мошенничества.
15.	Предупреждение и противодействие корпоративному мошенничеству.
16.	Информационно-аналитическая работа службы безопасности по предотвращению и выявлению мошенничества.
17.	Основные способы мошенничества в сфере высоких технологий.
18.	Мошенничество с использованием Интернет-услуг электронной коммерции, мошенничество с использованием электронных платежных систем.
19.	Партнерские мошенничества.
20.	Основные подходы к управлению рисками мошенничества в договорных отношениях.
21.	Рейдерские технологии и уязвимость предприятий к их применению.
22.	Телекоммуникационное мошенничество.
23.	Внутрифирменные хищения как наиболее распространенный вид корпоративного мошенничества.

Номер	Перечень вопросов к зачёту
вопроса	Trope rolls sompoods it our rolly
24.	Квалификационные требования к сотрудникам структурных подразделений по борьбе с мошенничеством и рисками хищений.
25.	Расследование фактов мошенничества и хищений на предприятии
26.	Алгоритм действий компании при реализации уголовно-правовых методов противодействия корпоративным мошенничествам.
27.	Учет уголовно-правового риска при осуществлении наиболее опасных бизнеспроцессов.
28.	Социально-правовая сущность и основные признаки корпоративного мошенничества.
29.	Криминальное злоупотребление правами акционера (корпоративный шантаж).
30.	Проблемы противодействия современным криминальным угрозам в сфере корпоративных отношений.
31.	Общие и актуальные частные вопросы противодействия корпоративным преступлениям.
32.	Система внутреннего контроля как элемент системы противодействия финансовому мошенничеству на предприятии.
33.	ГОСТ Р 56275-2014 Управление рисками: общая характеристика и содержание.
34.	Методы предотвращения рисков корпоративного мошенничества.
35.	Методологический подход к оценке рисков корпоративного мошенничества.
36.	Процедура оценки риска корпоративного мошенничества.
37.	Риск разглашения конфиденциальной информации.
38.	Риск имуществу компании в форме его хищения или умышленного повреждения.
39.	Теория борьбы с корпоративным мошенничеством.
40.	Риск потери деловой репутации.
41.	Привлечение лиц, совершивших экономические преступления, к уголовной ответственности и обеспечение принципа неотвратимости наказания в компании.
42.	Изобличение и наказание лица, совершившего преступление в отношении компании.
43.	Установление причастности к деятельности недобросовестных контрагентов.
44.	Законодательство об оперативно-розыскной деятельности и уголовно процессуальное законодательство.
45.	Подходы, позволяющие минимизировать риски на стадии осуществления бизнеспроцессов.
46.	Схемы мошенничества в сфере закупок и снабжения.
47.	Тактика действий компании по сбору доказательственной базы по базовым схемам корпоративных мошенничеств.
48.	Основные составы преступлений, предусмотренных УК РФ, признаки которых относятся к корпоративным мошенничествам.
49.	Сбор и документирование фактов, характеризующих выявленное корпоративное мошенничество.
50.	Присвоение активов, фальсификация отчетности, коррупция.
51.	Задачи компании при противодействии корпоративному мошенничеству.
52.	Привлечение лиц, совершивших экономические преступления, к уголовной ответственности.
53.	Факты о корпоративном мошенничестве, собираемые силами компании.
54.	Основные следственные действия при расследовании хищений и иных экономических преступлений.

Номер	Перечень вопросов к зачёту				
вопроса					
55.	Выдача заведомо невозвратного товарного кредита.				
56.	Незаконное получение вознаграждения за предоставление покупателю льготных условий.				
57.	Взаимодействие с техническими организациями.				
58.	Проведение операций с любым контрагентом, в рамках которых на балансе компании замещаются рыночные активы на технические.				
59.	Осуществление цессий, взаимозачетов, в рамках которых с баланса компании уходит рыночный актив, а ставится неэквивалентный/сомнительный.				
60.	Роль внутреннего аудита в противодействии корпоративному мошенничеству.				
61.	Рассмотрение аудитором случаев мошенничества и коррупции.				
62.	Схемы мошенничества в сфере начислений и работы финансовых служб компании.				
63.	Система бюджетного управления компанией как инструмент стратегического контроля над бизнесом.				
64.	Основные финансовые отчеты для контроля эффективности бизнеса.				
65.	Состав управленческой отчетности, который необходимо использовать в целях контроля.				
66.	Манипуляции с выручкой и финансовой отчетностью.				
67.	Подделка первичных документов и сговор с поставщиками.				
68.	Признаки корпоративного мошенничества, обнаруживаемые в документах бухгалтерского учета.				
69.	Противодействие компьютерным мошенничествам				
70.	Противодействие «откатам» в торговых предприятиях. Расследования случаев мошенничества в Ритейле.				

### Задания, включаемые в зачетное задание

1	Задача 1. В ходе проверки лиц, находящихся на учете в службе занятости населения
	Советского района г. Воронежа, было установлено, что граждане Игнатов и Марченко,
	числясь безработными и получая денежное пособие в размере 700 тыс. и 350 тыс. рублей,
	соответственно, фактически состояли в трудовых отношениях в коммерческих
	организациях, где получали заработную плату за тот же период времени. А Осин, Босов и
	Манюхин, также состоящие на учете в службе занятости, получали пособие по фиктивным
	справкам о заработной плате с последнего места работы. Дайте квалификацию действиям
	указанных лиц с позиции.
2	Задача 2. В отношении Б., заместителя руководителя Росрыболовства проводилась
	проверка соблюдению требований к служебному поведению федеральных
	государственных гражданских служащих, в ходе которой были выявлены нарушения
	им закона. Б. не представил объяснений по факту допущенных нарушений, а также
	уклонился от явки на заседание комиссии Росрыболовства по соблюдению требований
	к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих и
	урегулированию конфликта интересов. Комиссия проводила проверку по факту
	возможного представления им неполных сведений о доходах, об имуществе и
	обязательствах имущественного характера. Почему данная ситуация является
	проявлением мошенничества?
3	Что понимается под мошенничеством?
	1 Хищение имущества с использованием служебного положения;
	2 Тайное хищение имущества;
	3 Хищение имущества путем обмана или злоупотребления доверием;

	4 Ненасильственное хищение имущества.
4	Задание 4. В каких действиях заключается объективная сторона состава преступления, ответственность за совершение которого предусмотрена в ст. 198 УК «Уклонение физического лица от уплаты налогов, сборов и (или) физического лица - плательщика страховых взносов от уплаты страховых взносов».
5	Задача 5. С., директор профтехучилища (являющегося муниципальным учреждением), вопреки уставу учреждения и без согласия учредителя в течение года сдавал в аренду коммерческим организациям и индивидуальным предпринимателям ряд помещений училища (под книжные киоски и кафе). Полученные в качестве арендной платы средства С. израсходовал на ремонт учебных классов училища, приобретение мебели и оборудования, а также на выплату премий себе самому и своим подчиненным. Как квалифицировать его действия.
6	Задача 6. Фролов - глава АО "Комплекс" - неумело управляя вверенным ему предприятием, привел его к банкротству. При объявлении арбитражным судом города Н. АО "Комплекс" банкротом, было принято решение о его принудительной ликвидации и объявлении конкурсного производства. Конкурсным управляющим был назначен Антипов. Фролов, договорившись с Антиповым, скрыл от инвентаризации, проводимой в процессе конкурсного производства, автомобиль "Рено", принадлежащий АО "Комплекс". Впоследствии данный автомобиль был продан Фроловым, а деньги он разделил с Антиповым. В результате сокращения конкурсной массы часть кредиторов АО "Комплекс" не смогла вернуть свои кредиты. Дайте правовой анализ ситуации.
7	Задача 7. На мобильный телефон фирмы звонит человек и, представляясь сотрудником банка, сообщает, что по вашему расчетному счёту была проведена подозрительная операция, из-за чего банк заблокировал счёт. Для разблокировки вам необходимо сейчас сообщить всю важную информацию: ФИО руководителя организации, номер карты, ПИН-код, трехзначный код на оборотной стороне карты. Ваши действия?
8	Задача 8. Мошенники копируют известные сайты, используя похожее название компании и оформление. Например, вы хотите узнать, поступила ли стипендия на вашу карту, вводите логин и пароль на сайте банка, а попадаете на сайт-клон. Если вы введете на таких сайтах свои данные, они попадут в руки злоумышленников. В данном случае о том, что это сайт-клон, говорит нечеткое изображение логотипа. Если попробуете открыть другие страницы сайта, они могут не открываться. Ваши действия?
9	Уклонение от уплаты налогов, сборов, подлежащих уплате организацией, и (или) страховых взносов, подлежащих уплате организацией — плательщиком страховых взносов (ст. 199 УК) признается совершенным в крупном размере, если сумма налогов и (или) сборов превышает:  1. Восемьсот тысяч рублей;  2. Пятьсот тысяч рублей за период трех финансовых лет подряд при условии, что доля

- 2. Пятьсот тысяч рублей за период трех финансовых лет подряд при условии, что доля неуплаченных налогов и (или) сборов превышает 10 процентов подлежащих уплате сумм налогов и (или) сборов;
- 3. Пятьсот тысяч рублей за период трех финансовых лет подряд при условии, что доля неуплаченных налогов и (или) сборов превышает один миллион пятьсот тысяч рублей;
- 4. Более пяти миллионов рублей за период трех финансовых лет подряд при условии, что доля неуплаченных налогов, сборов, страховых взносов превышает 25 процентов подлежащих уплате сумм налогов, сборов, страховых взносов в совокупности либо превышающая пятнадцать миллионов рублей.
- **Задача 10.** На пороге проверяющий в форме пожарного надзора. Требует документы, отчетность, допуск в закрытые помещения. Угрожает ответственностью за непредоставление документов. Предлагает руководителю «договориться», чтобы не

	останавливать работу предприятия. Дайте правовой анализ ситуации.
11	Задача 11. Бухгалтер компании имеет право выдавать денежные средства наличными
	под отчет для приобретения различных товаров. Однако все расходы в этом случае
	должны быть подтверждены чеками, а купленные товары оприходованы по
	документам. Работники бухгалтерии пользуются этим и выписывают себе деньги под
	отчет, после чего не закрывают операции длительное время или подкладывают
	фиктивные документы. Дайте правовой анализ ситуации. Какой состав преступления
	имеет место?
12	Задача 12. Компания «Альфа» заключала договоры по продаже товаров с
	подставными лицами. Выручка была отражена в финансовом отчете, однако реального
	перемещения товаров и денежных средств не происходило.
	При значительном росте выручки по сравнению с предыдущим периодом,
	сокращаются реальные денежные поступления (отражаемые в отчете о движении
	денежных средств по строчке «Поступления от продаж»),
	Увеличивается срок оборачиваемости дебиторской задолженности.
	Фиктивная дебиторская задолженность чаще всего признается ближе к концу
	отчетного периода, поскольку отражение непогашенной дебиторской задолженности в
	бухгалтерском балансе в течение более длительного времени может привести к
	необходимости списания дебиторской задолженности или созданию резерва по
10	сомнительным долгам. Опишите способы обнаружения.
13	Задача 13. Чтобы сгладить сезонные убытки от неурожая, в отчетности компании
	были сторнированы расходы на амортизацию основных средств. Расходы были вновь
	начислены в первый день следующего периода. Необычные колебания ежемесячного
1.4	начисления амортизационных расходов. Опишите способы обнаружения
14	Задача 14. Компания Quantum в период с 2015 по 2018 гг. использовала искажение
	отчетности. Компания вступила в сговор со своими торговыми партнерами и договорилась размещать «заказы на складские запасы». Цель «заказов на складирование» заключалась в
	том, чтобы позволить торговым партнерам накапливать запасы новых продуктов, которые
	они будут перепродавать в более поздние периоды, чтобы удовлетворить ожидаемый
	будущий спрос конечных покупателей. В чём состоит нарушение законодательства. Какие
	штрафные санкции предусмотрены за соответствующее мошенничество.
15	Задание 15. В каком случае лицо освобождается от уголовной ответственности за
	преступление, предусмотренное ч. 1 ст. 204 УК «Коммерческий подкуп»
	1. Если в отношении него имело место вымогательство предмета подкупа;
	2. Если данное лицо сообщило о подкупе третьим лицам;
	3. Если лицо вручило подкуп поддельными купюрами.
16	Задача 16. Вам звонит инспектор с требованием купить стенд с информацией о
	технике безопасности или огнетушитель. В случае отказа угрожает передать сведения
	«куда надо». Дайте правовой анализ ситуации.
17	Задание 17. Обоснуйте стратегические решения в сфере обеспечения финансовой
	безопасности предприятия.
18	Задача 18. На электронную почту ООО «Нева» приходит письмо от ФНС о
	задолженности по налогам. К письму приложена заполненная платежка за
	неуплаченный налог — с новыми реквизитами. Данные для оплаты изменились. За
	неуплату грозят блокировкой счета. Дайте правовой анализ ситуации.
19	Задача 19. Компания Applix признала выручку по итогам 2019 г. в размере почти 900
	тысяч \$ с целью достижения публично объявленного дохода в 40 миллионов \$. На
1	

основании завышенных финансовых показателей руководство компании получило бонусы. Затем они проделали ту же схему по итогам 1 полугодия 2020 г., признав досрочно выручку в размере 341 тысяч \$, хотя руководство знало, что по условиям

- контракта есть еще 6 месяцев на обратный выкуп товара. Дайте правовой анализ ситуации.
- 20 Задание 20. Какие информационные системы позволяют увеличить временные рамки, доступность и точность информации?
  - 1) осуществляемые вручную
  - 2) автоматизированные
  - 3) не имеет значения
- 3адача 21. Директор одного из ООО, имея умысел на незаконное получение кредитов и заведомо зная о невозможности их получения, подготовил и представил в банки «нарисованные» документы: бухгалтерские балансы, отчеты о прибылях и убытках с фиктивными корешками-сообщениями и квитанциями о получении налоговым органов данных документов, подложные справки о состоянии кредитного портфеля и кредитной задолженности, подложные договоры купли-продажи оборудования, подложное платежное поручение, подложные счета, содержащие заведомо ложные сведения о финансовом состоянии ООО. В целом, данные бухгалтерского баланса ООО, представленного в банк, были искажены в сторону увеличения на 33,665 млн рублей. В результате банки предоставили невозвратных кредитов ООО на сумму 15 млн рублей. Дайте правовой анализ ситуации.
- 22 Задача 22. Ради получения кредита, директор компании сообщил кредитному инспектору банка информацию, не соответствующую действительности, продемонстрировав два производственных цеха, где на самом деле деятельность по деревообработке И производству пластиковых конструкций фактически осуществлялась иной организацией. Дайте правовой анализ ситуации. Ваши действия?
- Задача 23. Злоумышленники презентовали якобы хороший проект, на реализацию которого требовались средства. Для этого использовалось так называемое поддельное ICO (Initial Coin Offering). Это формат сбора средств на развитие проектов в сфере криптовалют. Прикрываясь этим инструментом, злодеи продавали фальшивую криптовалюту за биткоин или эфириум, которые имеют реальную стоимость. После нескольких раундов сбора средств «новаторы» пропадали без вести вместе с собранными средствами. При этом отследить их было практически невозможно т.к. всеми собранными средствами можно распоряжаться анонимно. Стоит отметить, что на рынке были и настоящие ICO, но таковых было не более 10-20%. Дайте правовой анализ ситуации.
- Задача 24. Тимковский искал состоятельных инвесторов, чтобы заработать деньги на продаже квартир госструктурам на аукционах. Но на деле реальными продажами и покупками недвижимости он не занимался все сделки были фиктивными, а вложенные средства инвесторов Тимковский присваивал. Дайте правовой анализ ситуации.
- Задача 25. М. Е. Янушевич и его ученики как участники в открытых торгах при проведении госзакупок обратились в суд с иском и пояснили, что в видеоуроках содержалась недостоверная информация. Им обещали заработок в 1 млн. рублей по окончанию курсов или полный возврат денежных средств. Но в итоге не получилось заработать ни рубля, деньги тоже никто не вернул. А ученик, который приобрел «ВИП-пакет» стоимостью 59 000 рублей, пояснил, что за эту сумму он получил: наполненный рекламой сайт; доступ к интернет-площадке с видеоуроками; пустой раздел «Статьи/книги»; ноль практики; нормативную базу в виде видеоурока с краткой информацией о ФЗ-44; полное отсутствие помощи преподавателей. Дайте правовой анализ ситуации.
- 26 **Задание 26. Основной причиной создания функции внутреннего аудита является:** а) освобождение чрезмерно загруженного работой руководства от ответственности за

	реализацию эффективных процедур контроля;
	б) оценка и повышение эффективности процедур контроля;
	в) обеспечение достоверности и целостности финансовой и управленческой отчетности
	организации;
	г) обеспечение сохранности ресурсов, доверенных организации.
27	Задача 27. Проводиться аукцион на проведение работ по ремонту офисов. Начальная
	цена контракта - 2 млн рублей. На аукцион подано 5 заявок. Одна - от фирмы
	«Ремонтник» (реальное ООО, которое хочет выполнить работы), другая от компании
	«Молоток» (это компания, которая хочет демпинговать на этих торгах) и остальные 3 -
	от подставных компаний, которые использует «Молоток». Это не обязательно
	однодневки, могут быть и просто дружественные организации. В день торгов, на
	аукционе, «Ремонтник» начинает снижать цену, торгуясь с другими участниками. Но
	самая низкая цена, которую он может предложить - 1,7 млн. Дешевле ему просто
	невыгодно делать эти работы. Он останавливает свои ставки на этой сумме. В то же
	время остальные участники активно создают видимость торга и снижают цену порой
	просто до мизера, например, до 300 тысяч. При этом «Молоток» останавливает свое
	предложение на сумме 1 млн. 690 тыс. рублей, т.е. чуть ниже ставки «Ремонтника».
	В результате к концу торгов получается такая картина:
	1 место — какая-то компания, предложившая цену 300 т.р.
	2, 3 место — подставные компании, предложившие чуть большую цену.
	4 место — «Молоток» — 1 млн 690 тысяч.
	5 место — «Ремонтник» — 1,7 млн. Дайте правовой анализ ситуации.
28	Задание 28. Опешите тактику действий компании по сбору доказательств при выявлении
	схем корпоративного мошенничества в производственной сфере.
29	Задание 29. Опишите порядок приема и рассмотрения заявления о преступлении
	корпоративного мошенничества правоохранительным органом.
30	Задание 30. Опишите реализацию мер, направленных на возмещение вреда компании,
	причинённого в результате корпоративного мошенничества.

## Показатели и критерии оценивания планируемых результатов освоения компетенций и результатов обучения, шкала оценивания

Таблица 6

Шкала оценивания		Формируемые компетенции	Индикатор достижения компетенции	Критерии оценивания	Уровень освоения компетенций
85 – 100 баллов	«зачтено»	формировать нетерпимое отношение к	УК-11.1. Реализует гражданские права и осознанно участвует в жизни общества.	Знает верно и в полном объеме: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. Умеет верно и в полном объеме: давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество; выстраивать свою жизненную позицию, основанную на	Продвинутый

		T			
				гражданских ценностях и	
				социальной ответственности.	
				Умеет верно и в полном объеме	
				рефлексировать и конструктивно	
				разрешать проблемные ситуации,	
				связанные с нарушением	
				гражданских прав, применением	
				манипулятивных технологий	
				формирования ложных и	
				антиправовых действий.	
				Знает верно и в полном объеме:	
				базовые этические ценности и	
			УК-11.2. Следует	способен формировать личностную	
			базовым этическим	позицию по основным вопросам	
			ценностям,	гражданско-этического характера.	
			демонстрируя	Умеет верно и в полном объеме:	
			нетерпимое	давать правовую и этическую	
			отношение к	оценку ситуациям, связанным с	
			коррупционному	коррупционным поведением.	
			поведению	Умеет верно и в полном объеме:	
				оценивать социальные, правовые,	
				этические последствия	
			THE 1 2 C	коррупционных действий.	
			ПК-1.2 Оценка	Знает верно и в полном объеме:	
			качества,	нормативную базу в области	
			достаточности и	финансовой деятельности, основы	
			надежности	гражданского, семейного и	
		11K-1.	информации по контрагентам,	трудового права, регулирующие финансовые отношения	
		Мониторинг	ведение базы	домохозяйств и влияющие на	
		конъюнктуры	данных по клиентам	сферу управления личными	
		рынка	в программном	финансами, основы	
		банковских	комплексе,	макроэкономики, микроэкономики,	
		услуг, рынка	составление	финансовой математики, теории	
		ценных бумаг,	аналитических	вероятностей и математической	
		иностранной валюты,	заключений,	статистики.	
			рейтингов,	Умеет верно и в полном объеме:	
		товарно- сырьевых	прогнозов с целью	работать в автоматизированных	
		рынков.	предотвращения	системах информационного	
		1	сделок с	обеспечения профессиональной	
			недобросовестными	деятельности и производить	
			партнерами.	информационно-аналитическую	
				работу по рынку финансовых	
				продуктов и услуг.	
				Знает с незначительными	Повышенный
				замечаниями:	
				права и обязанности человека и	
		VIC 11		гражданина, основы	
		УК -11.		законодательства РФ и правового	
		Способен		поведения.	
70 – 84				Умеет с незначительными	
	«зачтено»	нетерпимое	гражданские права и	замечаниями: давать оценку событиям и	
баллов		отношение к коррупционному		давать оценку сооытиям и ситуациям, оказывающим влияние	
		коррупционному поведению		на политику и общество;	
		поведению		выстраивать свою жизненную	
				позицию, основанную на	
				гражданских ценностях и	
				социальной ответственности.	
				Умеет с незначительными	
		l	I	v moor c noma in rembiidini	

Винет с нетигительными   Винет в нетигительными   Винет в нетигительными   Винет в нетигительными   Винет с нетигительными   Винет в нетигитель	,		T			
разрешать проблемные ситуации, связания с парушением гражданских прав, применением пражданских прав, применением пражданских раз, применением напритывания денняют и демонетрируя и изгражданских прав, применением напритывания денняют и демонетрируя и изгамовам этическим денняються и демонетрируя и изгражданского и произворем отношение к моррунционному поведению    IIK-1.2 Оденка котруменности и демонетрируя поведению поведению на деят по денняять социальные, правовые, этические преднами поведением. Умеет с неначительными намечаниями: оценивать социальные, правовые, этические преднами поведением. Умеет с неначительными поведением. Умеет с неначительными поведением. Умеет с неначительными поведением. Умеет от неначительными поведением. Умеет от неначительными поведениям по						
11K-1.2. Оденка настранию отношение коррупционному поведению наприятия действия и правовые упические подпедению на протрамном материальном действия.   11K-1. Оденка на претрамном действия дейс						
Тражданских прав, применением манинультивых технологий формирования ложных и интигразовых действий.					<b>,</b> , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	
В					= -	
Видет с незначительными домоном по отношение к коррупционному воедению   Видет с незначительными домоном по отношение к коррупционному воедению   Видет с незначительными домоном по отношение к коррупционному воедению   Видет с незначительными домоном по отношение к коррупционному воедению   Видет с незначительными домоном по отношение к коррупционным поведению   Видет с незначительными домоном по отношение к коррупционным поведению   Видет с незначительными домоном по отношение к коррупционным по отношение к коррупционным по отношение к коррупционным домоном домоном по отношение к коррупционным домоном домо						
УК-1.1.2. Следует базовым этическим денностим, демонстрируя нетерпимое отношение к коррупциопному поведению поведению отношение к коррупционным поведением. Умест с незначительными замечаниями:  ПК-1. Оценка качествя, достигочности и надежности на надежности и надежности на надежности и надежности на надежности и надежности и надежности и надежности и надежности и надежности и производить на предотвращения сделок с недобросовестными надетирами.  УК-11. Способея формировать личности и способен формировать личности и надежным надежности и надежным надежным надежности и надежности, основы макроокопомики, финанссвой математической сатительным намечаниями: управления информационного обеспечения префессиональной деятельности и производить пиформационного обеспечения префессиональной деятельности и производить и производить и производить и производить и производить пиформационного обеспечения префессиональной деятельности и производить и производить и производить и премежности и представления						
VK-11.2. Спецует базовым этическим денностям, демонстрируя ентернимое отношение к коррупционному поведению    ПК-1.2. Оценка кичествя, достаточности и надежлюсть деньее и надежлюсь деньее и д						
Баловым этический неиностви, демонстрируя нетеривное отношение к коррупционному поведению  ПК-1.2 Оценка качества, достаточности и надежности информации по предений информации по банковских услуг, рывка кентовы коррупционных действий.  ПК-1. Монторинг надежности информации по конративную базу в области информации по предений информации по контраченты, предений данных по клиентам контонительным данных по клиентам данных п					1	
пемопстрируя встершимое отношение к коррупционному поведению  ТК-1. 2 Опенка качества, постаточности индосматильными поведениями:  ПК-1. 2 Опенка качества, постаточности индосматильными поведением. Умеет с незначительными замечаниями:  ПК-1. Мониторинг контьюнктуры рынко банковских услуг, рынка денных бумаг, иностранной валюты, говарносырьсвых рынков.  ТК-1. 2 Опенка качества, постаточности индосматильными поведению. Умеет с незначительными замечаниями:  ПК-1. Мониторинг контьюнктуры рынка банковских услуг, рынка денных бумаг, иностранной валюты, говарно-сырьсвых рынков.  ТК-1. 2 Опенка качества, постаточности индосматильными замечаниями:  ПК-1. 2 Опенка качества, постаточности индисаниями:  ПК-1. 2 Опенка качества, постаточности индисаниями:  ПК-1. 2 Опенка качества, постаточности индисаниями:  Постаточности индосматильными замечаниями:  Постаточности индосматильными замечаниями финансами, основы макро-кономики, финансомой жатематической статистики.  Тотоварно-сырьсвых рынков индисания предотвращения рынков стипистени индормационно-аналитической статистики.  Тук - 1. Способен формировать предотвращения рынку финансовки и промационно-аналитическую пастату и призводить пиформационно-палалитическую пастату производить пиформационно-палалитической статистики.  Тук - 1. Способен формировать рынков и услуг.  Тук - 1. Способен формировать отношение к коррушиюнном поведению.  Тумеет с незначительными замечаниями:  Постаточности индексором дентам, основы законодательности, основы законодательности и призводить пиформационно-аналитической статистики.  Тук - 1. Способен формировать представлености и призводить пиформационно-аналитической статистики.  Тук - 1. Способен формировать представления и политической статистики.  Тумеет с незначительными замечаниями:  Постаточности индексорности и на сферу управления и политической статистики.  Тумеет с незначительными индексорностей и призводнения общества и политической статистики.  Тумеет с незначительными замечаниями:  Постаточности индексорными общества и политической стати				_		
пистроиние сотношение к коррупционному поведению отношение к коррупционному опенку ситуациям, связанным с коррупционным поведению. Умеет с незначительными замечаниями: оценивать социальные, правовые казчества, достаточности и надежности информации по постаточности и надежности информации по податочности и надежности информации по податочности и надежности информации по податочности и надежности податочности и надежности информации по податочности и надежности податочности и надежности податочности и надежности предоста и надежности податочности и надежности и податочности и надежности и податочности и под				ценностям,	базовые этические ценности и	
В				демонстрируя	способен формировать личностную	
ПК-1.2 Оценка качества, достаточности надежности информации по контрагентам, банковских суслуг, рынка ценных бумаг, настеный, товарно-кырьевых рынков.   программном нартических рынков и деле с незначительными замечаниями: опенивать социальные, правовые, этическае последствий.   замечаниями: пормативную базу в области финансовый деятельности, основы тражданского, семейного и трудовой деятельности, основы тражданского, семейного и трудовой деятельности, основы какрожного права, регулирующие финансовые отношения домохозийств и визимощие на сферу управления этических очастваление напрических заключений, рейтингов, р				_	-	
Поведенню   Вамечаниями: давть правовую и этическую оценку ситуациям, связанным с коррупционным поведением.   Умест с незначительными замечаниями: оценивать социальные, правовые, этические последствия коррупционным действий.   Вамечаниями: оценивать социальные, правовые, этические последствия коррупционным действий.   Вамечаниями: пормативную базу в области финансовой деятельности, основы тражданского, семейного и прудового права, регулирующие финансовой деятельности, основы тражданского, семейного и прудового права, регулирующие финансовой деятельности, основы диансовые отношения данных по клиеттам в домохозяйств и влияюще на сферу этиральсковые отношения данных по клиеттам в домохозяйств и влияюще на сферу этиральсковые отношения данных по клиеттам в домохозяйств и в влияюще на сферу этиральсковые отношения данных по клиеттам в домохозяйств и в влияюще на сферу этиральсковые отношение к делок с недобросовествыми партнерами.   Умест с незначительными замечаниями: работать в автоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной деятельности и профессиональной деятельности и профессиональной деятельности и приводеть и продуктов и услут.   Вазовый продуктов и услут.   Вазовый пражданина, основы законодательства РФ и правового отношение к коррупционному поведению общества.   Замечаниями: ражданина, основы законодательства РФ и правового отношение к коррупционному поведению общества.   Вазовым уровне: давать оценку событиям и ступациям, оазвавающим влияние на политику и общество;						
ПК-1.2 Оценка качества, достаточности и надежности информации по контраситат предовов контраситат предовов с несроимом рынка денных бумаг, иностранной валюты, говарно-сирьевых рынков.   11				110		
ПК-1.2 Опсика качества, достаточности и надежности информации по контрагентам, ведение базы денных бумаг, иностранной вадпоты, товарно-сырьевых рынков.   предотвращения денных бумаг, недобросовестными партнерами.   рейтнигов, предотвращения рынков.   рейтнигов, предотвращения рынков.   рейтнигов, предотвращения рынков.   рейтнигов, предотвращения рынков.   уК-11. Способен формировать стоемен формировать стетеризмому поведению важначие коморущионному поведению важначие в коорушционному поведению в жизни общества.   уК-11. Реализует гражданския с сества в томатизированных системах информационно-то и производить информационно-то и преизводить информационно-то и производить информационно-то по тражданиих, основы и гражданиих, основы и гражданиих, основы и гражданиих, основы и гражданиих, основы и гражданиих основы и гражданиих, основы и гражданиих, основы и гражданиих основы и гражданиих, основы и гражданих,						
ПК-1.2 Оценка замечаниями: оценивать социальные, правовые, утические последствия коррупционных действий.  ПК-1. Оценка замечаниями: оценивать социальные, правовые, утические последствия коррупционных действий.  ПК-1. Мониторинг коньонатуры рынка банковских услуг, рынка ценим бумаг, иностранной валюты, говарносырынко сырьевых предотвращения рынков. Сирьевых предотвращения рынков. Сделок с медобросовестными партнерами.  Товарно- карьевых предотвращения сделок с медобросовестными партнерами.  Товарно- карьевых прогнозов с целью предотвращения сделок с медобросовестными партнерами.  Товарно- карьевых прогнозов с целью предотвращения сделок с медобросовестными партнерами.  Товарно- карьевых прогнозов с целью прогнозов с целью предотвращения сделок с медобросовестными партнерами.  Товарно- карьевых прогнозов с целью прогнозов с целью прогнозов с целью предотвращения сделок с медобросовестными партнерами.  Товарно- картнерами предотвращения сделок обществ и магематической статистики. Умеет с незначительными закономительными замечаниями:  Товарно- картнерами предотвращения сделок и производить информационного обеспечния профессиональной деятельности и производить информационного обеспечния профессиональной деятельности и производить закономительными з						
ПК-1.2 Оценка качества, достаточности и надежности информации по контрагентам, рынка банковских услуг, рынка ценных бумаг, иностранной валюты, говарно-сырьевых рынков. Негоримов маррожностий, партнерами.    100					1	
ТПК-1.2 Оценка качества, достаточности и надежности информации по контрателнам, мониторинг коньонктуры рынка банковских услуг, рынка ценных бумаг, иностранной валюты, говарносырьсвых рынков.   сырьсвых рынков сырьсвых рынков сырьсвых рынков сырьсвых рынков.   редотвращения рынков.   спесобен формировать нетерпимое отпошение к коррушционных дожданские права и обязанности и произозов с целью предотвращения рынков.   VK-11.   Реализует гражданские права и обязанности и производить информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;						
ПК-1.2 Оценка качества, достаточности и надежности и надежности и нармативную базу в области финансовой деятельности, основы продамин по контрагентам, ведение базы данных по клиентам усотуг, рынка (составление надигических услуг, рынка ценных бумат, иностранной валюты, поварносырьевых рынков.  Товарно- сырьевых рынков.  Тук-11. Способен формировать истерпимое отношение к коррупционному поведению управл не истравно и негоризорать истерпимое отношение к коррупционному поведению на составление на политику и общества.						
ТК-1.2 Оценка качества, достаточности и надежности информации по контрагентам, ведение базы данных по клиентам дениых бумаг, иностранной валюты, товарно- сырьевых рынков.   товарно- сырьевых предотвращения рынков.   товарно- сырьевых рынков.   товарно- сырьевых предотвращения рынков и услут.   товарно- сырьевых предотвращения работать в выгоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услут.   товарно- сознанно участвует учажданных, сочовым рубым и системах информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услут.   товарности человека и гражданных, сочовым розвитиям и ситуациям, оказывающим влияние выполнтику и общество;   товарности человека и гражданных, сочовым розвитиям и ситуациям, оказывающим влияние выполнтику и общество;   товарности человека и гражданных сочовым ражданных сочовым и ситуациям, оказывающим влияние выполнтику и общество;						
ПК-1.2 Оценка качества, достаточности и надежности информации по контрагентам, том том тем тем тем тем тем тем тем тем тем те					1 -	
качества, достаточности и надежности информации по ПК-1. контьонктуры рынка банковских услуг, рынка ценных бумаг, иностранной валюты, товарно-сырьевых рынков. Сырьевых рынков. Системах информационного недобросовестными партнерами. Тук -11. Способен формировать нетерпимо отношение коруущинонному поведению отношение коруущинонному поведению отношение коруущинонному поведению общества. Замечаниями: номагивную базу в области финансовой деятельности, основы гражданского, семейного и трудового права, регулирующие финансовие отношения домохозийств и вляяющие на сферу управления личными финансами, основы макроэкономики, финансовой математики, теории вероятностей и математики, теории вероятностей и математики, теории вероятностей и математики, теории вероятностей и математической статистики. Умест с незначительными замечаниями: работать в автоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной партнерами. Права и обязанности человека и гражданские права и правового гражданские права и продуктов и услуг.  3 наст на базовом уровне: пражданина, основы законодательства РФ и правового гражданские права и поведения. Останно участвует умест на базовом уровне: в жизни общества. Дваать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;						
качества, достаточности и надежности информации по ПК-1. контьюнктуры рынка банковских услуг, рынка ценных бумаг, иностранной валюты, товарносым рынков.  Товарно- сырьевых рынков.  Товарно- ставренов отношения домохозийств и виляющие на сферу управления личными финансами, основы макроэкономики, финансовой математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математической статистики. Умест с незначительными замечаниями: работать в автоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  Тук-11. Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению  Тук-11. Реализует гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданские права и бюзанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданики, особытиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;						
качества, достаточности и надежности информации по ПК-1. контьюнктуры рынка банковских услуг, рынка ценных бумаг, иностранной валюты, товарносым рынков.  Товарно- сырьевых рынков.  Товарно- ставренов отношения домохозийств и виляющие на сферу управления личными финансами, основы макроэкономики, финансовой математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математической статистики. Умест с незначительными замечаниями: работать в автоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  Тук-11. Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению  Тук-11. Реализует гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданские права и бюзанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданики, особытиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;						
В В В В В В В В В В В В В В В В В В В						
качества, достаточности и надежности информации по ПК-1. контьюнктуры рынка банковских услуг, рынка ценных бумаг, иностранной валюты, товарносым рынков.  Товарно- сырьевых рынков.  Товарно- ставренов отношения домохозийств и виляющие на сферу управления личными финансами, основы макроэкономики, финансовой математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математической статистики. Умест с незначительными замечаниями: работать в автоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  Тук-11. Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению  Тук-11. Реализует гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданские права и бюзанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданики, особытиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;						
качества, достаточности и надежности информации по ПК-1. контьюнктуры рынка банковских услуг, рынка ценных бумаг, иностранной валюты, товарносым рынков.  Товарно- сырьевых рынков.  Товарно- ставренов отношения домохозийств и виляющие на сферу управления личными финансами, основы макроэкономики, финансовой математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математики, теория вероятностей и математической статистики. Умест с незначительными замечаниями: работать в автоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  Тук-11. Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению  Тук-11. Реализует гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданские права и бюзанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданика, основы законодательства РФ и правового гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданики, особытиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;				ПК-1.2 Оценка	Знает с незначительными	
надежности информации по придового права, регулирующие финансовой деятельности, основы гражданского, семейного и прудового права, регулирующие финансовые отношения домохозяйств и влияющие на сферу управления личными финансами, основы макроэкономики, финансовой математики, теории вероятностей и математики, теории вероятностей и математики, теории вероятностей и математики, теории вероятностей и математической статистики. Умеет с незначительными протнозов с целью предотвращения слелок с недобросовестными партнерами.  50 – 69 баллов  «зачтено»  «зачтено»  «зачтено»  «зачтено»  Каррупционному поведению  информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  Знает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы макроэкономики, финансовой математической статистики. Умеет с незначительными заключений, финансовые макроэкономики, финансовые отношения макроэкономики, финансовые отношения макроэкономики, финансовые отношения домохозяйств и влияными домохозяйств и влияновые отношения домохозяйств и влияновые отношения домохозяйств и влияновым финансовые отношения домохозяйств и влияновым финансовые отношения домохозяйств и влияными финансовые отношения домохозяйств и влияными финансовые отношения домохозяйств и влияными финансовые отношения домохозяйств и влияновые отношения домохозяйств и влияновыми домохозяйств и влияновыми домохозяйств и влияновые отношения домохозяйств и влияновыми домохозяйств и влиянсовые отношения домохозяйств и влиянсовые отношения домохозяйств и влияновыми домохозяйств и влиянсовые отношения домохозяйств и влияновыми домохозяйств и немеровые отношения домохозамена и в поведения.  50 – 69 бал					замечаниями:	
Мониторинг конъонктуры рынка банковских услуг, рынка ценных бумаг, иностранной валюты, говарносырьевых рынков.   Сделок с недобросовестными партнерами.   Обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-го работу по рынку финансовых и услуг.   Обеспечения домохозяйств и влияющие на сферу управления личными финансами, основы макроэкономики, финансовой математики, теории вероятностей и математики, теории вероятностей и математики, теории вероятностей и математички, теории вероятностей и математички, теории вероятностей и математической статистики.   Умеет с незначительными замечаниями: работать в автоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.   Базовый права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового отношение к коррупционному поведения   УК-11.1. Реализует граждание права и обязанности человека и гражданных порадканных информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.   Базовый права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового отношение к коррупционному поведения   Ук-11.1. Реализует законодательства РФ и правового отношение к коррупционному поведения.   Обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых пражданных права и обязанности человека и гражданных стотошение сознанно участвует умеет на базовом уровне: давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;				достаточности и		
ПК-1. Контрагентам, ведение базы данных по клиентам банковских услуг, рынка инностранной валюты, товарносырьевых рынков. ЧК-11. Способен формировать нетерпимое баллов матено»    «зачтено»   (зачтено»   ПК-1. Мониторинг конъюнктуры ведение базы данных по клиентам домохозяйств и влияющие на сферу управления личными финансами, основы макроэкономики, финансовой математики, теории вероятностей и математической статистики. Умеет с незначительными замечаниями:  работать в автоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  Знает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового тношение к коррупционному поведения.  УК-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового тношение к коррупционному поведения.  Ужет с незначительными замечаниями:  УК-11. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового тношение к коррупционному поведения.  УК-11.1. Реализует гражданния и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;					-	
мониторинг конъюнктуры рынка банковских услуг, рынка пенных бумаг, иностранной валюты, товарно- сырьевых предотвращения рынков.					<u> </u>	
конъюнктуры рынка банковских услуг, рынка пенных бумаг, иностранной валюты, товарно- сырьевых рынков.				-		
рынка банковских услуг, рынка ценных бумаг, иностранной валлоты, товарно- сырьевых рынков. И Слособен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению обанлов В программном комплексе, осотавление метом соновы макроэкономики, финансовой математики, теории вероятностей и математической статистики. Умеет с незначительными замечаниями: работать в автоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  3 нает на базовом уровне: гражданские права и поведения. Осознанно участвует в жизни общества. Коррупционному поведению осознанно участвует в жизни общества. Права и обязывности человека и гражданские права и поведения. Осознанно участвует в жизни общества. Тумеет на базовом уровне: давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;			-		*	
банковских услуг, рынка ценных бумаг, иностранной валюты, рейтингов, товарно- прогнозов с целью сырьевых предотвращения рынков. сделок с недобросовестными партнерами.   Товарно- прогнозов с целью предотвращения сделок с недобросовестными партнерами.   Товарно- прогнозов с целью предотвращения сделок с недобросовестными партнерами.   Товарно- прогнозов с целью предотвращения сделок с недобросовестными партнерами.   Товарно- прогнозов с целью предотвращения сделок с недобросовестными партнерами.   Товарно- прогнозов с целью предотвращения сделок с недобросовестными партнерами.   Товарно- прогнозов с целью предотвращения сделок с недобросовестными партнерами.   Товарно- прогнозов с целью предотвращения сделок с недобросовестными партнерами.   Товарно- прогнозов с целью предотавление и профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.   Товарно- прогнозов с целью предотавления и профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.   Товарно- прогнозов с целью предотавления и профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.   Товарно- прогнозов с целью предотавления и профессиональной деятельности и производить информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить и профессиональной деятельности и производить и профессиональной деятельности и производить обеспечения профессиональной деятельности и производить профессионального профессионального профессионального профессионального профессионального профессиональ			* *		1 17	
услуг, рынка ценных бумаг, иностранной валоты, товарно- прогнозов с целью сырьсвых рынков.  50 – 69 баллов  ***autreno**  (**autreno**)  (**autreno**)  (**autreno**)  (**autreno**)  **autreno**  (**autreno**)  (**au			Γ.,		· ·	
денных бумаг, иностранной валюты, товарно- прогнозов с целью предотвращения сырьевых предотвращения партнерами.  50 – 69 баллов  «зачтено»  «зачтено»  денных бумаг, иностранной валюты, товарно- прогнозов с целью предотвращения сырьевых предотвращения партнерами.  Ваключений, рейтингов, товарно- прогнозов с целью предотвращения сырьевых предотвращения работать в автоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной партнерами.  Вамечаниями: прастемы в автоматизированных системах информационно-оналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  Вазовый права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового тражданские права и посознанно участвует в жизни общества.  УК -11. Реализует гражданские права и осознанно участвует в жизни общества.  Умеет на базовом уровне: давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;						
иностранной валюты, товарно- прогнозов с целью предотвращения сырьевых предотвращения рынков. Сделок с недобросовестными партнерами. В зачтено» обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  3 нает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданно участвует ражданию участвует в жизни общества. Умеет на базовом уровне: правать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;			* * 1			
валюты, товарно- прогнозов с целью предотвращения рынков. предотвращения сделок с недобросовестными партнерами. партнерами. партнерами. профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  3 нает на базовом уровне: пражданных основы законодательства РФ и правового отношение к коррупционному поведению в жизни общества. Корупциям, оказывающим влияние на политику и общество;						
сырьевых рынков.  тредотвращения сделок с недобросовестными партнерами.  тредотвращения сделок с недобросовестными партнерами.  Топособен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению  товедению  товедению  торников.  тредотвращения работать в автоматизированных системах информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  Топособен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению  Топособен формировать нетерпимое обыспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  Топособен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению  Топособен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведения представление и правовот отно			-		Умеет с незначительными	
рынков. сделок с недобросовестными партнерами. системах информационного обеспечения профессиональной деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  3 нает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  УК-11. Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению  УК-11.1. Реализует гражданские права и осознанно участвует в жизни общества. умеет на базовом уровне: давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;			товарно-	•		
недобросовестными партнерами.  недобросовестными партнерами.  недобросовестными партнерами.  деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  Знает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового тражданские права и поведения.  УК-11. Реализует гражданские права и поведения.  УК-11.1. Реализует гражданские права и поведения.  УК-11.1. Реализует гражданские права и поведения.  Умеет на базовом уровне: давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;			*	1	<u>-</u>	
тартнерами. деятельности и производить информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  3 нает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданские права и поведения.  3 осознанно участвует ражданское права и поведения.  3 нает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданские права и поведения.  50 – 69 казовый правового гражданские права и поведения.  5 меет на базовом уровне: давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;						
информационно-аналитическую работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  3 нает на базовом уровне: Права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  3 нает на базовом уровне: Права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  3 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  3 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  3 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  4 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  5 нает на базовом уровне: Пражданина, основная на пражданина на пражданина на пражданина на пражданина на пражданина на п				-		
работу по рынку финансовых продуктов и услуг.  3нает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового гражданские права и осознанно участвует отношение к коррупционному поведению  3нает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  3нает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  3нает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  3нает на базовом уровне: права и осознанно участвует давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;						
50 – 69 баллов   «зачтено» (способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению (ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;  продуктов и услуг.  Знает на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  УК-11.1. Реализует гражданские права и осознанно участвует в жизни общества.  УК-11.1. Реализует гражданские права и осознанно участвует давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;						
50 – 69 баллов  «зачтено» (способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению (ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;    Shaet на базовом уровне: права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанина, основы законодательства РФ и правового поведения.   VK-11.1. Реализует гражданские права и обязанина, основные права и обязанина, основ						
50 – 69 баллов  «зачтено» (зачтено» права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового права и обязанно участвует ражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  УК-11.1. Реализует гражданские права и обязанности человека и гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения.  Умеет на базовом уровне: давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;						Базовый
50 – 69 баллов  «зачтено» (зачтено» нетерпимое отношение к коррупционному поведению (поведению) (ук-11.1. Реализует в жизни общества. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует в законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основные гражданина, основы законодательства РФ и правового поведения. (ук-11.1. Реализует гражданина, основные гражданина,			NIIC 11			2000Diii
50 – 69 баллов «зачтено»					-	
жачтено» истерпимое отношение к коррупционному поведению поведению гражданские права и поведения.   умеет на базовом уровне: давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;	50 – 69		формировать	УК-11.1. Реализует	законодательства РФ и правового	
отношение к коррупционному поведению  отношение к на общества. Давать оценку событиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;	_	«Зячтено»				
коррупционному поведению в жизни оощества. Давать оценку сооытиям и ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;	Januard	"Sa 11 CHV"	OTHORISMA I			
поведению ситуациям, оказывающим влияние на политику и общество;					•	
на политику и оощество;						
выстранвать свою жизненную					выстраивать свою жизненную	

				позицию, основанную на	
				гражданских ценностях и	
				социальной ответственности.	
				Умеет на базовом уровне:	
				рефлексировать и конструктивно	
				разрешать проблемные ситуации,	
				связанные с нарушением	
				гражданских прав, применением	
				манипулятивных технологий	
				формирования ложных и	
				антиправовых действий.	
				Знает на базовом уровне:	
				базовые этические ценности и	
				способен формировать личностную	
			базовым этическим	позицию по основным вопросам	
			ценностям,	гражданско-этического характера.	
			денностям; демонстрируя	Умеет на базовом уровне:	
			нетерпимое	давать правовую и этическую	
			отношение к	оценку ситуациям, связанным с	
			коррупционному	коррупционным поведением.	
			повелению	Умеет на базовом уровне:	
				оценивать социальные, правовые,	
				этические последствия	
				коррупционных действий.	
				Знает на базовом уровне:	
				нормативную базу в области	
				финансовой деятельности, основы	
			надежности	гражданского, семейного и	
				трудового права, регулирующие	
		_		финансовые отношения	
		* 1		домохозяйств и влияющие на сферу	
		•		управления личными финансами,	
				основы макроэкономики,	
		услуг, рынка ценных бумаг,		микроэкономики, финансовой	
		ценных оумаг, иностранной		математики, теории вероятностей и математической статистики.	
		•	аналитических заключений,	Умеет на базовом уровне:	
		•	·	работать в автоматизированных	
		-	•	раоотать в автоматизированных системах информационного	
		сырьсьых рынков.		обеспечения профессиональной	
		•		деятельности и производить	
				информационно-аналитическую	
				работу по рынку финансовых	
				продуктов и услуг.	
				Не знает на базовом уровне:	Компетенции не
				права и обязанности человека и	сформированы
				гражданина, основы	сформированы
				законодательства РФ и правового	
		VV 11		поведения.	
		УК -11. Способен		Не умеет на базовом уровне:	
менее 50			УК-11.1. Реализует	давать оценку событиям и	
баллов		формировать нетерпимое		ситуациям, оказывающим влияние	
OasisiUD	//UE29UTEUAW	отношение к		на политику и общество;	
		отношение к коррупционному		выстраивать свою жизненную	
		коррупционному поведению		позицию, основанную на	
		поведению		гражданских ценностях и	
				социальной ответственности.	
				Не умеет на базовом уровне:	
				рефлексировать и конструктивно	
				разрешать проблемные ситуации,	

	T.	
		связанные с нарушением
		гражданских прав, применением
		манипулятивных технологий
		формирования ложных и
		антиправовых действий.
		Не знает на базовом уровне:
	VK-11 2 Спепует	базовые этические ценности и
		способен формировать личностную
	базовым этическим	позицию по основным вопросам
	ценностям,	гражданско-этического характера.
	1 '	Не умеет на базовом уровне:
	демонстрируя	давать правовую и этическую
	нетерпимое отношение к	оценку ситуациям, связанным с
		коррупционным поведением.
	коррупционному поведению	Не умеет на базовом уровне:
	поведению	оценивать социальные, правовые,
		этические последствия
		коррупционных действий.
	ПК-1.2 Оценка	Не знает на базовом уровне:
	качества,	нормативную базу в области
	достаточности и	финансовой деятельности, основы
	надежности	гражданского, семейного и
ПК-1.	информации по	трудового права, регулирующие
Мониторинг	контрагентам,	финансовые отношения
конъюнктуры	ведение базы	домохозяйств и влияющие на сферу
рынка	данных по клиентам	управления личными финансами,
банковских	в программном	основы макроэкономики,
услуг, рынка	комплексе,	микроэкономики, финансовой
ценных бумаг,	составление	математики, теории вероятностей и
иностранной	аналитических	математической статистики.
валюты,	заключений,	Не умеет на базовом уровне:
товарно-	рейтингов,	работать в автоматизированных
сырьевых	прогнозов с целью	системах информационного
рынков.	предотвращения	обеспечения профессиональной
	сделок с	деятельности и производить
	недобросовестными	информационно-аналитическую
	партнерами.	работу по рынку финансовых
	i e	продуктов и услуг.