

МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Самарский государственный аграрный университет»

Кафедра «Экономика и организация агробизнеса»

УТВЕРЖДАЮ
Заведующий кафедрой
 А.А. Пенкин

ФОНД
ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
ДЛЯ ПРОВЕРКИ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ
ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Рейдерство. Способы защиты

38.05.01 Экономическая безопасность

Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

ЭКОНОМИСТ

Кинель 2023

**ПЕРЕЧЕНЬ КОМПЕТЕНЦИЙ И ИНДИКАТОРОВ ИХ ДОСТИЖЕНИЯ ПО
УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)**

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции
1	2
<p>УК-11. Способен формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной деятельности</p>	<p>ИД-1/УК-11 Знает основные положения законодательства в антикоррупционной сфере принципы противодействия экстремистской деятельности, последовательность действий при угрозе террористического акта ИД-2/УК-11 Идентифицирует и оценивает коррупционные риски, проявления экстремизма, терроризма. ИД-3/УК-11 Осуществляет взаимодействие в обществе на основе нетерпимого отношения к коррупции, проявлениям экстремизма, терроризма. ИД-4/УК-11 Способен противодействовать проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению в профессиональной деятельности</p>
<p>ПК-1 Способен осуществлять поиск необходимой информации в различных источниках для решения проблем управления финансовыми, страховыми, налоговыми и иными рисками в системе экономической безопасности</p>	<p>ИД-1/ПК-1 Демонстрирует знания базовых банковских, страховых и инвестиционных продуктов и услуг, структуры финансово-кредитной системы, механизма функционирования финансовых рынков ИД-2/ПК-1 Классифицирует риски, проводит идентификацию и оценку, определяет границы приемлемости финансового риска ИД-3/ПК-1 Подбирает необходимую информацию для анализа и оценки рисков, факторов внешней среды, а также рыночной информации ИД-4/ПК-1 Проводит мероприятия по мониторингу, анализу и контролю предпринимательских рисков организации</p>
<p>ПК-2 Способен осуществлять экспертную оценку факторов риска, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы</p>	<p>ИД-1/ПК-2 Знает теоретические основы методов и моделей анализа и оценивания рисков в деятельности организации, основные подходы к оценке эффективности управления рисками ИД-2/ПК-2 Применяет риск-ориентированный подход в вопросах экономической безопасности ИД-3/ПК-2 Разрабатывает предложения по совершенствованию системы управления рисками в организации</p>

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕРКИ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ

Для оценки УК-11. Способен формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной деятельности

1) Что значит консолидация акций?

Правильный ответ: 1) объединение двух акций одного типа в одну; 2) увеличение доли крупного акционера в уставном капитале акционерного общества; 3) слияние двух или нескольких АО одного собственника.

2) Белое рейдерство – это ...

Правильный ответ: когда действия недоброжелателей укладываются в рамки закона: они срывают общие собрания учредителей, пишут жалобы в государственные органы, проверки которых замедляют производственную деятельность. То есть давление идет через органы управления.

3) Формы «рейдерства»:

Правильный ответ: 1) силовой захват; 2) мошенничество; 3) установление контроля над менеджментом; 4) преднамеренное или фиктивное банкротство; 5) коррупция — необходимое условие рейдерства..

4) Наиболее распространенными коррупционными преступлениями в экономической сфере являются...

Правильный ответ: коммерческий подкуп; получение взятки; провокация взятки или коммерческого подкупа; подкуп или принуждение к даче показаний или уклонению от дачи показаний либо к неправильному переводу, в случае совершения соответствующего деяния путем подкупа; незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую или банковскую тайну, в случае совершения соответствующего деяния путем подкупа; другие преступления, в основе которых лежит подкуп или дача взятки.

5) Цель Национальной стратегии противодействия коррупции – это...

Правильный ответ: Главной целью Национальной стратегии противодействия коррупции является искоренение причин и условий, порождающих коррупцию в российском обществе.

6) Главной задачей при реализации государственной антикоррупционной политики является...

Правильный ответ: задача по коренному перелому общественного сознания, формированию в обществе атмосферы жесткого неприятия коррупции.

7) Нарушение правил конкуренции – это...

Правильный ответ: нарушение правил конкуренции – коммерческие взятки, нарушения антимонопольного законодательства, промышленный шпионаж.

8) Ценные бумаги — это ...

Правильный ответ: акции, облигации, еврооблигации, паи и акции инвестиционных фондов.

9) Экономические причины коррупции – это ...

Правильный ответ: низкие заработные платы государственных служащих, а также их высокие полномочия влиять на деятельность фирм и граждан.

10) Лжебанкротство – это ...

Правильный ответ: ложное банкротство, при котором должник имеет возможность расплатиться с кредитором, но не делает этого из корыстных побуждений.

11) Какие меры могут использоваться для борьбы с коррупцией?

Правильный ответ:

- ✓ антикоррупционная экспертиза правовых актов;
- ✓ запрет государственным служащим открывать счета и хранить деньги в иностранных банках;
- ✓ обязанность государственных служащих предоставлять сведения о своих доходах и имуществе;

12) Правовую основу противодействия коррупции составляют...

Правильный ответ: Конституция Российской Федерации, федеральные конституционные законы, общепризнанные принципы и нормы международного права и международные договоры Российской Федерации, настоящий Федеральный закон и другие федеральные законы, нормативные правовые акты Президента.

13) Сущность Антикоррупционной экспертизы.

Правильный ответ: Антикоррупционная экспертиза нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов организуется и проводится в целях выявления в них коррупциогенных факторов и их последующего устранения.

14) Рейдерский захват – это ...

Правильный ответ: присвоение чужой собственности без добровольного согласия собственника.

15) Рейтинг стран мира по индексу восприятия коррупции составляет...

Правильный ответ: Международная неправительственная организация Transparency International.

Для оценки ПК-1. Способен осуществлять поиск необходимой информации в различных источниках для решения проблем управления финансовыми, страховыми, налоговыми и иными рисками в системе экономической безопасности

1) В чем суть деятельности по обеспечению безопасности компании на практике?

Правильный ответ: Основной целью обеспечения безопасности организации является ограждение ее собственности и работников от внутренних и внешних угроз, выявление и, по возможности, устранение причин их возникновения.

2) Офшорная компания — это...

Правильный ответ: иностранная компания, зарегистрированная в офшорном центре страны, предоставляющей особые льготы. Такие компании обладают правом работы только за рубежом, не по месту своей регистрации.

3) Серое рейдерство — это...

Правильный ответ: жесткое давление чаще всего происходит с использованием очень продуманных правонарушений и других преступлений на определенных этапах захвата, поэтому привлечь к ответственности агрессоров сложно.

4) Как минимизировать риск от рейдерских захватов?

Правильный ответ: Чтобы предприятию защититься от рейдерства важен устав с пунктами, ограничивающими продажу акций, доступ к учредительным документам и документам на недвижимость. Нужен контроль за информацией о компании в государственных реестрах.

5) Функция теневой экономики «экономическая смазка» - это...

Правильный ответ: положительная функция теневой экономики, смягчающая нежелательные социальные противоречия.

6) «беловоротничковая» («вторая») теневая экономика - это...

Правильный ответ: Запрещённая законом, скрываемая экономическая деятельность работников «белой» экономики на их рабочих местах, приводящая к скрытому перераспределению ранее созданного национального дохода.

7) Гринмейл — это...

Правильный ответ: продажа пакета акций фирме-эмитенту, менеджменту или текущему владельцу фирмы-эмитента по цене, значительно превышающей рыночный курс.

8) Что такое фишинг?

Правильный ответ: Вид интернет-мошенничества, используемого чтобы получить идентификационные данные пользователей. Он применяется для кражи паролей, номеров карт, банковских счетов и другой конфиденциальной информации.

9) Перечислите виды финансового мошенничества по данным с сайта Роспотребнадзора

Правильный ответ: мошенничество с использованием банковских карт, интернет-мошенничество, мобильные мошенничества, финансовые пирамиды.

10) Почему, несмотря на жесткие репрессивные меры, принимаемые правоохранительными органами против дельцов теневой экономики, она возрождается вновь?

Правильный ответ: Законы, защищающие легальную экономику, несовершенны, Теневая экономика удовлетворяет определенный спрос на товар и услуги, Прибыли от подпольного бизнеса очень велики, Ресурсы общества ограничены в каждый данный момент.

11) Корректирующий налог – это ...

Правильный ответ: налог на выпуск экономических благ, характеризующихся отрицательными внешними эффектами, который повышает предельные частные издержки до уровня предельных общественных.

12) Что такое «проблема безбилетника»?

Правильный ответ: Проблема безбилетника возникает, когда индивид сознательно не желает платить за общественное благо, ожидая получить выгоду без всякой оплаты. Одним из ярких примеров проявления проблемы безбилетника является феномен уклонения граждан от уплаты налогов, идущих (в числе прочего) на обеспечение общественных благ.

13) Причины возникновения проблемы «безбилетника» чаще всего делятся на ...

Правильный ответ: субъективные и объективные. К субъективным относится непорядочность и сокрытие истинных предпочтений в коллективных благах налогоплательщиков. Объективные причины делятся на связанные с индивидом и с государством, то есть общественные блага – налоги.

14) Возможно ли ограничить негативное влияние гринмейла на бизнес?

Правильный ответ: Проблема негативного влияния гринмейла на бизнес не решена и сегодня, однако законодатель не игнорирует ее и принимает меры, способствующие ограничению влияния гринмейлеров на организацию.

15) Что называют коэффициентом региональной налоговой безопасности?

Правильный ответ: способность налоговой системы за счет стабильного и эффективного поступления налогов в бюджет обеспечить удовлетворение растущих общественных потребностей.

Для оценки ПК-2 Способен осуществлять экспертную оценку факторов риска, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы.

1) Закон рассматривает мошенничество в страховой сфере в двух аспектах:

Правильный ответ:

- ✓ с точки зрения обмана по поводу факта страхового случая;
- ✓ с точки зрения изменения размера страхового возмещения, причитающегося страхователю по договору или закону.

2) Что такое спорадический демпинг?

Правильный ответ: Сбыт устаревшей продукции. Пищевые продукты портятся, одежда и гаджеты выходят из моды. Чтобы не выбрасывать товар, на который упал спрос, его продают по демпинговой цене. Это помогает освободить склады под новые поступления.

3) Товар стандартно продается в упаковке 1,5 килограмма и стоит 300 рублей. Но вдруг на рынок выходит новый игрок, предлагающий цену 200 рублей. Покупатели толпами бегут заказывать товар по выгодной цене, но, получив чек, понимают, что указана стоимость за килограмм. А цена за упаковку такая же, как у конкурентов. Дайте оценку ситуации.

Правильный ответ: Данная ситуация на рынке носит название псевдодемпинга. Так называют метод конкурентной борьбы, когда продавец демонстрирует снижение цен, но в действительности этого не делает.

4) Назовите закон о защите национального производителя от недобросовестного импорта.

Правильный ответ: Федеральный закон «О специальных защитных, антидемпинговых и компенсационных мерах при импорте товаров» от 08.12.2003 N 165-ФЗ.

5) Закон РФ «О защите прав потребителей» ...

Правильный ответ: защищают потребителей от мошеннических схем, некачественных товаров и услуг, которые появляются в результате демпинговых процессов. К примеру, согласно этим законам предприниматель обязан предоставлять в описании товара доступную информацию о его конечной цене, комплектации, материалах, сроке годности и способе использования.

6) Налоговая оптимизация – это...

Правильный ответ: процесс использования легальных методов и стратегий для минимизации обязательств и максимизации льгот.

7) Законная налоговая оптимизация ...

Правильный ответ: Законная налоговая оптимизация – когда бизнес использует только разрешенные законом способы снизить налог. Это может быть переход на подходящий налоговый режим, правильный выбор формы собственности, льготы, грамотная реструктуризация бизнеса.

8) Незаконная налоговая оптимизация – это...

Правильный ответ: фактически, это попытка уклониться от уплаты налогов. Типичный пример – чтобы не переходить на общий режим налогообложения, и сохранить право на льготный режим, собственник открывает вторую компанию, которая занимается ровно той же деятельностью.

9) Что такое дробление бизнеса?

Правильный ответ: Дробление бизнеса заключается в разделении единого предприятия на несколько организаций с целью применения специальных налоговых режимов (ЕНВД, УСН или ПСН) для ухода от уплаты НДС, налога на прибыль организаций и налога на имущество организаций. Получаемые доходы, трудовые ресурсы или торговые площади участников схемы перераспределяются в рамках группы лиц, чтобы каждый участник мог соответствовать ограничениям по применению специального налогового режима.

10) Как проводить защиту от недружественных поглощений?

Правильный ответ: важно проводить превентивные меры, которые в последующем значительно усложнят процесс поглощения или даже сделают его невозможным.

11) Легализация (отмывание) денежных средств – это ...

Правильный ответ: совершение операций и сделок с денежными средствами, заведомо приобретенными преступным путем в целях придания им правомерного вида.

12) Ф А Т Ф – это...

Правильный ответ: Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (Financial Action Task Force, FATF), учреждена «семеркой» при участии Европейской комиссии в ходе Парижской встречи G7 в июле 1989 г. Создание Группы стало ответом на возросшие объемы отмываемых преступных доходов во всем мире.

13) Что такое корпоративный контроль?

Правильный ответ: используется для принятия в компании управленческих решений, либо меняющих структуру владения компанией (меняются собственники, либо меняются размеры долей, им принадлежащие), либо направленных на «санкционирование» отчуждения ключевых бизнес-активов третьим лицам по заниженным ценам.

14) Стратегия ФАТФ состоит из следующих основных компонентов:

Правильный ответ:

- ✓ разработка международных стандартов в борьбе с отмыванием преступных доходов и финансированием терроризма;
- ✓ развитие надежных и эффективных региональных органов, организованных по тем же принципам, что и ФАТФ;
- ✓ расширение сотрудничества с соответствующими международными организациями.

15) В чем сущность страхования экспортных кредитов?

Правильный ответ: особая разновидность страхования кредитов, условия которого предусматривают предоставление страхового обеспечения от рисков, которые несут участники внешнеэкономической деятельности.

Критерии оценивания уровня сформированности компетенций

Оценка «отлично» выставляется обучающемуся, если им даны правильные ответы более, чем на 90% вопросов.

Оценка «хорошо» выставляется обучающемуся, если им даны правильные ответы на 80-89% вопросов.

Оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся, если им даны правильные ответы на 70-79% вопросов.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся, если им даны правильные ответы менее чем на 70% вопросов.