

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ**

УТВЕРЖДАЮ

Директор/Декан
института экономики, финансов и
управления в АПК
Гунько Юлия Александровна

«__» _____ 20__ г.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ (ОЦЕНОЧНЫХ МАТЕРИАЛОВ)

Б1.О.33 Анализ правоохранительной деятельности

38.05.01 Экономическая безопасность

Экономико-правовое обеспечение безопасности государства и бизнеса

ЭКОНОМИСТ

очная

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций ОП ВО и овладение следующими результатами обучения по дисциплине:

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине
ОПК-2 Способен осуществлять сбор, анализ и использование данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности в целях оценки эффективности и прогнозирования финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующего субъекта, а также выявления, предупреждения, локализации и нейтрализации внутренних и внешних угроз и рисков.	ОПК-2.1 Осуществляет сбор и анализ данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности	знает теоретические знания о методах сбора и анализа данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности
		умеет осуществлять сбор и анализ данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности
		владеет навыками навыками самостоятельного сбора и анализа данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности
ПК-2 Способен осуществлять управление (руководство) службой внутреннего аудита	ПК-2.2 Осуществляет контроль выполнения плана работы службы внутреннего аудита, плана-графика работ и бюджета службы внутреннего аудита	знает Плана работы службы внутреннего аудита, плана-графика работ и бюджета службы внутреннего аудита
		умеет Осуществлять управление (руководство) службой внутреннего аудита
		владеет навыками Контроль выполнения плана работы службы внутреннего аудита, плана-графика работ и бюджета службы внутреннего аудита (08.010; Е/01.7; ТД.6) Руководство проектом по автоматизации деятельности службы внутреннего аудита (08.010; Е/01.7; ТД.8) Взаимодействие с руководителями внешних аудиторов, внешних и внутренних органов, осуществляющими контрольные функции, для координации деятельности, обмена информацией и исключения дублирования работы (усилий) (08.010; Е/01.7; ТД.10)

2. Перечень оценочных средств по дисциплине

№	Наименование раздела/темы	Семестр	Код индикаторов достижения компетенций	Оценочное средство проверки результатов достижения индикаторов компетенций
1.	1 раздел. Анализ правоохранительной деятельности			
1.1.	Роль сущность и значение анализа правоохранительной деятельности. Содержание, организация и планирование аналитической работы.	7	ОПК-2.1, ПК-2.2	Задачи
1.2.	Информационная база. Способы и приемы анализа правоохранительной деятельности	7	ОПК-2.1, ПК-2.2	Устный опрос
1.3.	Контрольная точка № 1	7	ОПК-2.1, ПК-2.2	Контрольная работа
1.4.	Система качественных и количественных характеристик правоохранительной деятельности и ее использование в аналитической работе	7	ОПК-2.1, ПК-2.2	Тест
1.5.	Анализ исполнения смет и бюджетов. Анализ обеспеченности и использования ресурсов в правоохранительных органах.	7	ОПК-2.1, ПК-2.2	Собеседование
1.6.	Контрольная точка №2	7	ОПК-2.1, ПК-2.2	Контрольная работа
1.7.	Методика анализа по выявлению искажений отчетности. Использование результатов анализа при выявлении признаков преступлений	7	ОПК-2.1, ПК-2.2	Тест
1.8.	Анализ результатов правоохранительной деятельности	7	ОПК-2.1, ПК-2.2	Собеседование
1.9.	Контрольная точка №3	7	ОПК-2.1, ПК-2.2	Контрольная работа
	Промежуточная аттестация			За

3. Оценочные средства (оценочные материалы)

Примерный перечень оценочных средств для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде (Оценочные материалы)
Текущий контроль			
	Для оценки знаний		

1	Собеседование	Средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по определенному разделу, теме, проблеме и т.п.	Вопросы по темам/разделам дисциплины
2	Устный опрос	Средство контроля знаний студентов, способствующее установлению непосредственного контакта между преподавателем и студентом, в процессе которого преподаватель получает широкие возможности для изучения индивидуальных особенностей усвоения студентами учебного материала.	Перечень вопросов для устного опроса
3	Задачи	Задачи репродуктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и правильное использование специальных терминов и понятий, узнавание объектов изучения в рамках определенного раздела дисциплины;	Комплект задач минимального уровня
4	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося.	Фонд тестовых заданий
Для оценки умений			
5	Контрольная работа	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме или разделу	Комплект контрольных заданий по вариантам
Для оценки навыков			

Промежуточная аттестация			
6	Зачет	Средство контроля усвоения учебного материала практических и семинарских занятий, успешного прохождения практик и выполнения в процессе этих практик всех учебных поручений в соответствии с утвержденной программой с выставлением оценки в виде «зачтено», «незачтено».	Перечень вопросов к зачету

4. Примерный фонд оценочных средств для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю) "Анализ правоохранительной деятельности"

Примерные оценочные материалы для текущего контроля успеваемости

Типовая контрольная точка:

1. Этапы аналитической работы:

А. подготовка программы исследования, отбор аналитической информации, обобщение влияния факторов;

В. изучение деятельности предприятия, измерение влияния факторов на результат, обобщение влияния факторов;

С. сбор аналитической информации, расчет экономических показателей, изучение взаимосвязи факторов и результата.

2. Для определения абсолютных и относительных отклонений в финансировании используют метод:

А. сравнительный анализ;

В. горизонтальный анализ

С. вертикальный анализ;

Д. трендовый анализ.

3. От степени неопределенности в бюджетировании различают следующие системы:

А. детерминированное планирование;

В. планирование под личную ответственность;

С. инактивное планирование;

Д. вероятное планирование.

4. Основным направлением план-факт анализа является:

А. выявление узких мест, ведущих звеньев, резервов конкуренции;

В. напряженность плановых заданий, выявление узких мест, оценка конкурентоспособности, прогрессивности, динамичность развития;

С. напряженность плановых заданий, напряженность норм, выявление узких мест, оценка конкурентоспособности, перспективы развития;

Д. напряженность плановых заданий, прогрессивность норм, выявление узких мест, оценка конкурентоспособности, межотраслевые.

5. Материалы проведенных ревизий и совещаний относят:

А. учетным;

В. комплексным;

С. внеучетным;

Д. первичным.

6. Для изучения взаимосвязи исследуемых показателей осуществляет сравнение:

А. плановые с фактическими;

В. параллельных и физических рядов;

С. фактических с нормативными.

7. Основные методы финансирования некоммерческих организациях государственного сектора
- А. целевое;
 - В. прямое и косвенное;
 - С. программно-целевое;
 - Д. все выше перечисленное.
8. Расходы правоохранительной организации в соответствии со сметой доходов и расходов групп-ируются на :
- А. Прямые и косвенные.
 - В. Прямые и переменные.
 - С. Постоянные и косвенные.
 - Д. Текущие и капитальные.
9. По использованию показатели делятся:
- А. количественные и качественные;
 - В. общие и специфические;
 - С. обобщающие, частные, вспомогательные.
10. Показатели, характеризующие эффективность использования ресурсов:
- А. количественные;
 - В. экстенсивные;
 - С. интенсивные;
 - Д. качественные.
11. Совокупность аналитических способов, правил использования подчинены цели анализа:
- А. методом экономического анализа;
 - В. прием исследования;
 - С. методикой использования.
12. К методам факторного анализа относят метод:
- А. сравнения;
 - В. детализации;
 - С. индексный .
13. Методы прогнозирования основаны на сборе сведений полученных путем опроса специалистов, осуществляющих внутренний аудит называются методами:
- А. эвристическими ;
 - В. факторного анализа;
 - С. трендового прогнозирования.
14. Определяющим при проведении анализа правоохранительной деятельности является:
- А. точность расчетов;
 - В. точность расчетов и отточенность формулировок;
 - С. отточенность формулировок.
15. Определяющим при построении системы аналитических показателей является:
- А. цель анализа, глубина исследования, степень выводов, информационная база;
 - В. цель анализа, методология исследования, степень детализации, информационная база ;
 - С. цель анализа, глубина исследования, степень детализации, информационная база;
 - Д. цель, методы, информационная база.
16. Позволяет проанализировать состав и структуру сметы доходов и расходов вид анализа:
- А. анализ относительных показателей;
 - В. трендовый;
 - С. вертикальный.
17. Материалы проведенных ревизий, проверок, совещаний относятся к источникам:
- А. статистическим;
 - В. учетному;
 - С. комплексному;
 - Д. внеучетному
18. Бухгалтерский, оперативный и статистический учет и отчетность относятся к источнику:
- А. учетному;
 - В. внеучетному;
 - С. комплексному;
 - Д. первичному;

Е. статистическому.

19. При практическом полном отсутствии исходной информации можно применить метод:

- А. ассоциации идеи и аналогии;
- В. морфологических таблиц;
- С. мозгового "штурма";
- Д. контрольных вопросов.

Практико-ориентированные задания:

Типовое задание репродуктивного уровня (оценка умений):

На осуществление закупок по плану финансово-хозяйственной деятельности учреждению выделено 5 500 тыс. руб. Можно ли сделать базовый план закупок, план-график на меньшую сумму (например, 4 500 тыс. руб.), а впоследствии откорректировать данную сумму путем внесения изменений в план закупок, план-график?

Типовая ситуационная задача творческого уровня.

Провести анализ финансирования. В результате использования средств финансирования может возникнуть экономия или перерасход финансовых ресурсов. Сумма недофинансирования или перефинансирования по смете определяется по итогам работы за год и представляет собой разницу между общей суммой уточненных сметных назначений (графа формы № 2 «Утверждено на отчетный период») и кассовыми расходами или графой отчета формы № 2 «Профинансировано на отчетный период». При анализе используются данные отчета «Об исполнении сметы расходов учреждения».

Вопросы к устному опросу:

Тема 1. Данные в экономике, их визуализация и предварительная обработка

- 1. Приведите основные отличия классических и современных методов анализа данных.
- 2. Назовите основные особенности методов классической математической статистики.
- 3. Назовите основные типы статистических задач.

Тема 2. Роль методов анализа данных в научно-исследовательской и практической деятельности

5. Назовите определения таких слов, как «метод», «методика», «методология научного исследования»

- 6. Классификация методов исследования
- 7. Всеобщие, общенаучные и специальные методы исследования
- 8. Теоретические и эмпирические методы исследования
- 9. Как на практике применяются методы анализа научно-исследовательской деятельности
- 10. Роль методов анализа данных в научно-исследовательской деятельности

Тема 3. Основы информационной безопасности баз данных

- 11. Идентификация и проверка подлинности пользователей
- 12. Шифрование
- 13. Метки безопасности и принудительный контроль доступа
- 14. Виды привилегий
- 15. Привилегии безопасности
- 16. Привилегии доступа
- 17. Получение информации о привилегиях
- 18. Представления (использование представлений для управления доступом)

Тема 4. Направления и области методов анализа данных

- 19. Привести пример агрегирования показателей.
- 20. Приведите пример задачи коррелирования.
- 21. Назовите основные методы одномерного анализа данных.
- 22. Назовите основные методы двумерного анализа данных.
- 23. Приведите примеры методов многомерного анализа данных.
- 24. Приведите примеры моделей временных рядов.

Тема 5. Одномерный статистический анализ данных

25. Привести примеры задачи статистической оценки параметра и связанной с ней задачи проверки статистической гипотезы.

- 26. Привести примеры графических диаграмм.
- 27. Назовите интегральные характеристики центра.
- 28. Назовите интегральные характеристики разброса.

29. Упорядочите интегральные характеристики центра по степени их чувствительности к выбросам.

30. Упорядочите интегральные характеристики разброса по степени их чувствительности к выбросам.

31. Охарактеризуйте применимость интегральных характеристик для различных шкал измерения

Тема 6. Многомерный анализ данных

32. Для чего используются методы описательной статистики?

33. Корреляция и ее свойства.

34. Коэффициент корреляции и его свойства.

35. Что такое регрессия?

36. Суть метода наименьших квадратов.

37. Назовите основные характеристики качества регрессионной модели.

38. Основная идея кластерного анализа.

Тема 7. Организация и средства защиты информационных процессов в автоматизированных системах

39. Проблема защиты информации

40. Требования к обработке информации в ЭИС

41. Безопасность автоматизированных систем обработки данных

Тема 8. Основные определения и понятия безопасности информационных систем и баз данных

42. Обеспечение информационной безопасности компьютерных систем

43. Правовые основы обеспечения информационной безопасности

Тема 9. Угрозы безопасности автоматизированных систем

44. Информационные угрозы

45. Воздействие вредоносных программ

***Примерные оценочные материалы
для проведения промежуточной аттестации (зачет, экзамен)
по итогам освоения дисциплины (модуля)***

Вопросы к зачету

1. Данные в экономике. Объекты, признаки и таблицы. Типы признаков в экономике и управлении: интервальные, порядковые, ранговые, дихотомические.

2. Инструменты описательной статистики. Измерение центра распределения. Измерение разброса данных.

3. Визуализация качественных признаков. Сводные таблицы и сводные диаграммы. Таблицы сопряженности и парадокс Симпсона. Иерархия признаков.

4. Предварительная обработка данных. Выбросы и их обработка. Пропущенные значения и их обработка. Повторяющиеся строки и их обработка. Синтетические признаки.

5. Основы комбинаторики. Правила суммы и произведения. Перестановки, размещения и сочетания без повторений. Перестановки, размещения и сочетания с повторениями.

6. Определение вероятности. Случайные события, их виды. Операции над событиями как операции над множествами.

7. Условные вероятности. Условная вероятность. Независимость событий. Формула полной вероятности. Формула Байеса. Простейшие примеры применения теории вероятностей в экономике, управлении и финансах.

8. Последовательности испытаний. Биномиальная схема. Формула Бернулли. Формула Пуассона. Последовательности испытаний в экономике и управлении.

9. Определение случайной величины. Понятие случайной величины.

Функция распределения случайной величины. Свойства функции распределения.

10. Дискретные случайные величины и их важнейшие числовые характеристики. Дискретная случайная величина..

11. Биномиальный закон распределения.

12. Биномиальная модель ценообразования финансовых инструментов.

13. Геометрический закон распределения.

14. Закон распределения Пуассона.

15. Простейший поток событий.

16. Гипергеометрический закон распределения.
17. Сравнение случайных величин: отношение предпочтения, ожидаемая полезность, оптимальность по Парето.
18. Абсолютно непрерывные случайные величины и их важнейшие числовые характеристики. Абсолютно непрерывная случайная величина.
19. Равномерный закон распределения.
20. Показательный закон распределения.
21. Нормальный закон распределения.
22. Логарифмически нормальный закон распределения и ценообразование финансовых инструментов.
23. Закон распределения Парето и задачи налогообложения.
24. Законы распределения, важные в математической статистике (законы распределения Стюдента, Фишера — Снедекора).
25. Смеси распределений.
26. Начальные и центральные моменты случайной величины. Асимметрия и эксцесс случайной величины.
27. Квантили и процентные точки случайной величины.
28. Ценность под риском.
29. Медиана и мода случайной величины.
30. Случайные векторы и условные законы распределения. Условный ряд распределения (для дискретных случайных величин), условная плотность распределения (для непрерывных случайных величин).
31. Условное математическое ожидание. Формула полного математического ожидания. Формула полной дисперсии.
32. Ковариация и коэффициент корреляции.
33. Портфель финансовых инструментов
34. Функции случайных величин. Функции одной случайной величины. Функции нескольких случайных величин. Формула композиции. Композиция равномерных случайных величин.
35. Закон больших чисел. Массовые случайные явления в экономике. Теорема Чебышёва и оценка математического ожидания.
36. Центральная предельная теорема. Теорема Леви. Интегральная теорема Муавра — Лапласа.
37. Математические основы теории страхования.
38. Метод Монте-Карло. Моделирование случайных величин.
39. Основы выборочного метода. Предмет и задачи математической статистики. Генеральная и выборочная совокупности. Случайная и конкретная выборки. Случайная повторная и случайная бесповторная выборка.
40. Соотношение между предельной ошибкой выборки, уровнем значимости (риском) и объемом выборки.
41. Оценка плотности распределения и функции распределения. Вариационный ряд.
42. Точечные оценки параметров. Понятие точечной оценки параметра генеральной совокупности. Свойства точечных оценок: состоятельность, несмещенность, эффективность.
43. Выборочное среднее как состоятельная, несмещенная и эффективная оценка математического ожидания генеральной случайной величины.
44. Смещенность выборочной дисперсии как оценки дисперсии генеральной случайной величины.
45. Методы построения точечных оценок: метод моментов, метод максимального правдоподобия. Примеры построения оценок параметров распределений случайных величин, применяемых в экономике и управлении.
46. Интервальные оценки параметров. Понятие интервальной оценки параметра генеральной совокупности.
47. Статистические гипотезы. Понятие статистической гипотезы. Виды статистических гипотез: параметрические и непараметрические, простые и сложные.
48. Проверка гипотезы о равенстве математического ожидания теоретическому значению. Проверка гипотезы о равенстве двух математических ожиданий.
49. Проверка гипотезы о равенстве дисперсии теоретическому значению. Проверка гипотезы о равенстве двух дисперсий.

50.Проверка гипотезы о равенстве вероятности события теоретическому значению. Проверка гипотезы о равенстве двух вероятностей.

Вариант задания 1.

..... сравнительный анализ используют для изучения абсолютных и относительных отклонений показателей, характеризующих оперативно-розыскную деятельность:

Вариант задания 2.

Материалы проведенных ревизий и акты аудиторских проверок относят к источникам информации:

1. учетным;
2. комплексным;
3. внеучетным;
4. первичным.

Вариант задания 3

Обеспеченность нефинансовыми активами анализируется с помощью показателей:

1. годности и износа
2. ввода и выбытия;
3. фондоотдачи и фондоемкости;
4. фондовооруженности и фондооснащенности

Вариант задания 4

Методы, основные на сборе сведений полученных путем опроса специалистов, осуществляющих анализ и внутренний аудит называются методами:

1. эвристическими;
2. факторного анализа;
3. трендового прогнозирования;
4. фактографическими;

Вариант задания 5

Анализ правоохранительной деятельности, проведенный на основе плановой и фактической информации дает

1. возможность составления сметы доходов и расходов;
2. количественную и качественную оценку изменений;
3. возможность определять потребность в бюджетном финансировании
4. осуществлять контроль за расходами

Вариант задания 6

Позволяет проанализировать состав и структуру экономических преступлений вид анализа:

1. функционально-стоимостной;
2. трендовый;
3. вертикальный.
4. коэффициентный

Вариант задания 7

Бухгалтерская, налоговая и статистическая отчетность относятся к источнику информации:

1. учетному;
2. внеучетному;
3. комплексному;
4. первичному;

Вариант задания 8

Определяющим при проведении анализа правоохранительной деятельности является:

1. точность расчетов;
2. точность расчетов и отточенность формулировок;

3. отточенность формулировок.

Вариант задания 9.

Оценить результативность оперативно-розыскной деятельности (процент раскрываемости), если в отчетном году зарегистрировано 35177 единиц преступлений, а число раскрытых преступлений -17401, тогда как в предыдущем году зарегистрировано 32303 единиц преступлений, раскрыто – 17012

Решение:

Процент раскрываемости в отчетном году составил 49,5% (17401:35177), а в предыдущем году - 52,7% (17012:32303).

Результативность оперативно-розыскной деятельности в отчетном году по сравнению с предыдущим снизилась на 3,2% на фоне опережающего темп роста зарегистрированных преступлений по сравнению с темпом роста раскрываемых преступлений (108,9 и 102,3 соответственно).

Темы письменных работ (эссе, рефераты, курсовые работы и др.)

Темы рефератов

1. Проверка гипотезы о равенстве двух вероятностей.
2. Однофакторный дисперсионный анализ.
3. Двухфакторный дисперсионный анализ.
4. Непараметрические критерии. Проверка гипотез на малых выборках
5. Ранговая корреляция. Коэффициент ранговой корреляции Спирмена.
6. Постановка задачи регрессионного анализа.
7. Понятие о гетероскедастичности и автокорреляции.
8. Классификация с обучением. Постановка задачи классификации с обучением. Логическая регрессия

логическая регрессия

9. Кредитный скоринг.
10. Кластерный анализ и поиск аномалий
11. Понятие о методах машинного обучения в задачах поиска аномалий.
12. Коэффициент конкордации
13. Примеры использования ранговой корреляции в экономике.
14. Непараметрическая интервальная оценка математического ожидания.
15. Критерий Вилкоксона (парный критерий знаковых рангов).
16. Примеры применения непараметрических критериев в экономике.
17. Классы задач машинного обучения: регрессия, классификация, кластерный анализ, поиск аномалий

поиск аномалий

18. Примеры задач машинного обучения в экономике, управлении и финансах
19. Примеры использования ранговой корреляции в экономике
20. Коэффициент ранговой корреляции Кендалла
21. Эволюция управления рисками: концепции, подходы и их условия.
22. Классификация рисков: виды, принципы, использование.
23. Прогнозирование, планирование и теория риска.
24. Принятие предпринимательских решений в условиях риска.
25. Факторы неопределенности в условиях рыночной экономики.
26. Виды рисков и способы их оценки.
27. Методы оценки эффективности управления рисками.
28. Методы оценки рисков предприятий.
29. Использование количественных методов анализа и оценки рисков.
30. Использование качественных методов анализа и оценки рисков.
31. Прогнозирование потерь от реализации рисков: принципы, подходы, методы.
32. Методы измерения рисков.
33. Модели оценки предпринимательских рисков.
34. Методы оценки рыночных и операционных рисков.
35. Использование специфических методов определения степени и меры риска.
36. Экспертные методы оценки рисков.
37. Организация и использование экспертных методов оценки риска.
38. Этапы процесса управления риском.
39. Особенности управления рисками транснациональной корпорации.
40. Этапы процесса управления риском.