**Практичне заняття. ДЕТІНІЗАЦІЯ ТА БОРОТЬБА ІЗ ЕКОНОМІЧНИМИ ЗЛОЧИНАМИ**

*Питання, які вивчатимуться:*

1. Поняття та ознаки економічної злочинності. Види економічних злочинів

2. Нелегальний ринок як сфера економічних злочинів

3. Сутність та типології легалізація (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом.

4. Заходи запобігання легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом

**Тестові завдання:**

*1. Яке з наведених визначень найточніше характеризує економічні злочини?*

А) Дії, що завдають шкоди довкіллю в процесі господарської діяльності.

Б) Порушення правил дорожнього руху під час перевезення товарів.

В) Умисні дії, що посягають на економічну систему, відносини власності та порядок управління ними.

Г) Невиконання договірних зобов'язань між суб'єктами господарювання.

Д) Порушення трудової дисципліни на підприємстві.

*2. Яка з наведених ознак є обов'язковою для кваліфікації діяння як економічного злочину?*

А) Великий розмір завданої шкоди.

Б) Вчинення злочину організованою групою.

В) Наявність умислу на вчинення злочину.

Г) Використання службового становища.

Д) Повторність вчинення злочину.

*3. До якого виду економічних злочинів належить ухилення від сплати податків?*

А) Злочини проти власності.

Б) Злочини проти споживачів.

В) Злочини у сфері господарської діяльності.

Г) Злочини проти довкілля.

Д) Злочини проти життя та здоров'я людини.

*4. Який з перелічених злочинів не є економічним?*

А) Шахрайство.

Б) Легалізація (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом.

В) Крадіжка з квартири.

Г) Незаконне підприємництво.

Д) Корупція.

*5. Яке з наведених тверджень найточніше характеризує нелегальний ринок?*

А) Це легальна діяльність, яка здійснюється без отримання відповідних ліцензій.

Б) Це ринок, де продаються товари, які не підлягають обов'язковій сертифікації.

В) Це ринок, де здійснюється незаконна економічна діяльність, яка суперечить чинному законодавству.

Г) Це ринок, де продаються товари за зниженими цінами.

Д) Це ринок, де здійснюється обмін товарами та послугами між фізичними особами.

*6. Які з перелічених факторів сприяють розвитку нелегального ринку?*

А) Високі податки та мита.

Б) Складні процедури реєстрації бізнесу.

В) Корупція серед державних службовців.

Г) Низький рівень довіри до правоохоронних органів.

Д) Усі перелічені фактори.

*7. Що таке легалізація (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом?*

А) Це процес перетворення незаконно отриманих коштів на легальні через банківські операції.

Б) Це приховування справжнього власника незаконно отриманих коштів.

В) Це процес інвестування незаконно отриманих коштів в легальний бізнес.

Г) Це комплекс дій, спрямованих на приховування незаконного походження коштів та надання їм законного статусу.

Д) Це використання незаконно отриманих коштів для фінансування тероризму.

*8. Які є основні етапи процесу відмивання грошей?*

А) Інвестування, інтеграція, розміщення.

Б) Розміщення, шарування, інтеграція.

В) Шарування, інвестування, легалізація.

Г) Розміщення, інвестування, легалізація.

Д) Інтеграція, шарування, розміщення.

*9. Який з наведених заходів є основним у боротьбі з легалізацією доходів, одержаних злочинним шляхом?*

А) Посилення кримінальної відповідальності за відмивання грошей.

Б) Створення спеціальних підрозділів правоохоронних органів.

В) Міжнародне співробітництво у боротьбі з організованою злочинністю.

Г) Фінансовий моніторинг діяльності фінансових установ та інших суб'єктів господарювання.

Д) Посилення контролю за рухом готівки.

*10. Які з наведених заходів не відносяться до заходів запобігання легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом?*

А) Ідентифікація клієнтів та ведення записів про фінансові операції.

Б) Повідомлення про підозрілі фінансові операції.

В) Проведення внутрішніх аудитів.

Г) Зниження податків на легальний бізнес.

Д) Міжнародне співробітництво у сфері боротьби з відмиванням грошей.