Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Бойко Валерий Леонидович
Должность: Ректор
Дата подписания: 16.01.2025 18:59:23
Уникальный программный ключ:
1ae60504b2c916e8fb686192f29d3bf1653db777

Высшая Школа Управления

Негосударственное образовательное частное учреждение высшего образования «Высшая школа управления» (ЦКО)
(НОЧУ ВО «Высшая школа управления» (ЦКО)

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

Направление подготовки (специальность)
38.05.02 Таможенное дело

Направленность (специализация) подготовки:
Таможенные платежи и валютное регулирование

Квалификация выпускника:
Специалист таможенного дела

Форма обучения:
Очная, заочная

Рабочая программа рассмотрена на заседании кафедры таможенного дела, внешнеэкономической деятельности и туризма
«29» августа 2024, протокол №1

Заведующий кафедрой
Радченко М.Ю. к.ю.н. доцент

Москва
2024

1. Рабочая программа дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.02 Таможенное дело (уровень специалитета), утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования РФ от 25.11.2020 г. № 1453.

Рабочая программа содержит обязательные для изучения темы по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль». Дисциплина дает целостное представление об основных принципах валютного контроля в таможенных органах.

Место дисциплины в структуре основной профессиональной образовательной программы

Настоящая дисциплина включена в обязательную часть Блока1 учебных планов по направлению подготовки 38.05.02 Таможенное дело (уровень специалитета).

Дисциплина изучается на 4 курсе в 7 семестре – для очной формы обучения

и на 4 курсе в 7 семестре – для заочной формы обучения, форма контроля -.зачет с оценкой

Цель изучения дисциплины:

формирование у обучающихся системы знаний в области валютного регулирования и валютного контроля, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности

Задачи:

- определение и основные понятия валютного регулирования в современной экономике, эволюции валютных систем;
- изучение международной валютной система, классификации валют, их конвертируемость;
- формирование понятия о валютных рынках и валютных курсах, международных расчетах, их условия и формы, страховании валютных рисков;
- изучение способов государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок;
- формирование понятия о системе валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации;
- изучение правовых и организационных основ валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ;
- изучение основного метода валютного контроля за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров;
- изучение порядка перемещения валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу РФ.

Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины:

ОПК-3 - Способен разрабатывать обоснованные организационно-управленческие решения (оперативного и стратегического уровней) в профессиональной деятельности;

ПК-2 – способен соблюдать законодательство при совершении таможенных операций и таможенных процедур участниками внешнеэкономической деятельности и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела

2. Перечень планируемых результатов обучения, соотнесенных с планируемыми результатами освоения основной профессиональной образовательной программы

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование компетенций, предусмотренных ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.02 Таможенное дело (уровень специалитета).

Код компетенции	**Результаты освоения ОПОП (содержание компетенций)**	**Индикаторы достижения компетенций**	**Формы образовательной деятельности, способствующие формированию и развитию компетенции**
ОПК -3	Способен разрабатывать обоснованные организационно-управленческие решения (оперативного и стратегического уровней) в профессиональной деятельности;	ОПК-3.1 Критически сопоставляет альтернативные варианты управленческих решений, поставленных профессиональных задач	Контактная работа: Лекции Практические занятия Самостоятельная работа
ПК-2	Способен соблюдать законодательство при совершении таможенных операций и таможенных процедур участниками внешнеэкономической деятельности и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела	ПК-2.2 Контролирует деятельность таможенных организаций	Контактная работа: Лекции Практические занятия Самостоятельная работа

3. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам занятий) и на самостоятельную работу обучающихся

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетные единицы.

3.1 Объём дисциплины по видам учебных занятий (в часах)

Объём дисциплины	**Всего часов**	
	очная форма обучения	заочная форма обучения
Общая трудоемкость дисциплины	108	
Контактная работа обучающихся с преподавателем (всего)	48	10
Аудиторная работа (всего):	48	10
в том числе:		
Лекции	16	4
семинары, практические занятия	32	6
лабораторные работы		
Внеаудиторная работа (всего):		
в том числе:		
Самостоятельная работа обучающихся (всего)	60	94
Контроль		
Вид промежуточной аттестации обучающегося -	Зачет с оценкой	Зачет с оценкой

4. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий

4.1 Разделы дисциплины и трудоемкость по видам учебных занятий (в академических часах)

для очной формы обучения

№п/п	Разделы и темы дисциплины	Семестр	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в часах)							Вид оценочного средства текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации *(по семестрам)*
			Всего	Из них аудиторные занятия			Самостоятельная работа	Контрольная работа	Курсовая работа	
				Лекции	Практикум. Лаборатор	Практическ.занятия /семинары				
1	Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике. Эволюция валютных систем. Валютные отношения и валютное регулирование	7	8	2		4	5			Опрос
2	Тема 2. Международная валютная система. Классификация валют, их конвертируемость	7	8	2		4	10			Доклад
3	Тема 3. Валютные рынки и валютные курсы. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков	7	8	2		4	5			Реферат
4	Тема 4. Система валютного регулирования и	7	8	2		4	5			Опрос

	контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации. Основные направления развития валютного регулирования в России									
5	Тема 5. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ. Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля	7	10	2		4	10			Доклад
6	Тема 6. Валютный контроль за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров. Валютный контроль за обоснованностью оплаты импортируемых товаров	7	10	2		4	10			Реферат Контрольный срез
7	Тема 7. Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок	7	10	2		4	10			Опрос
8	Тема 8. Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу РФ	7	10	2		4	5			Доклад
9	Зачет с оценкой									Комплект билетов, тест
	ИТОГО		**108**	**16**		**32**	**60**			

для заочной формы обучения

№п/п	**Разделы и темы дисциплины**	**Семестр**	**Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в часах)**	**Вид оценочного средства**

			Всего	Из них аудиторные занятия			Самостоятельная работа	Контрольная работа	Курсовая работа	текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации *(по семестрам)*
				Лекции	.Практикум..Лаборатор	Практическ.занятия /семинары				
1	Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике. Эволюция валютных систем. Валютные отношения и валютное регулирование	10	13	2			10			Опрос
2	Тема 2. Международная валютная система. Классификация валют, их конвертируемость	10	13			2	10			Доклад
3	Тема 3. Валютные рынки и валютные курсы. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков	10	12				13			Реферат
4	Тема 4. Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации. Основные направления развития	10	12			2	10			Опрос

	валютного регулирования в России									
5	Тема 5. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ. Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля	10	13	2			11			Доклад
6	Тема 6. Валютный контроль за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров. Валютный контроль за обоснованностью оплаты импортируемых товаров	10	14			2	10			Реферат Контрольный срез
7	Тема 7. Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок	10	12				15			Опрос
8	Тема 8. Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу РФ	10	15			2	15			Доклад
	Контроль		4							
9	Зачет с оценкой									Комплект билетов, тест
	ИТОГО		**108**	**4**		**6**	**94**			

4.2. Содержание дисциплины, структурированное по разделам

Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике. Эволюция валютных систем. Валютные отношения и валютное регулирование.

Содержание лекционного курса

Валютные отношения, валютное регулирование и открытость экономики. Международный валютный рынок и состояние национальных хозяйств. Открытость и уязвимость национальной экономики. Показатели открытой экономики. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира. Валютная политика.

Содержание практических занятий

1. Международный валютный рынок и состояние национальных хозяйств.
2. Открытость и уязвимость национальной экономики.
3. Показатели открытой экономики.

Тема 2. Международная валютная система. Классификация валют, их конвертируемость

Содержание лекционного курса

Бреттон-Вудская валютная система, ее особенности, причины краха. Основные черты Ямайской валютной системы. Мультивалютный стандарт. Эволюция роли золота при формировании валютных систем. Проекты реорганизации мировой валютной системы. Региональные факторы формирования валютной системы.

Содержание практических занятий

1. Основные черты Ямайской валютной системы.
2. Мультивалютный стандарт.
3. Проекты реорганизации мировой валютной системы.

Тема 3. Валютные рынки и валютные курсы. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков

Содержание лекционного курса

Сущность валютного рынка. Внутренний валютный рынок и международные валютные рынки. Классификация валютных операций. Наличные и срочные сделки с иностранной валютой. Форвардные сделки. Простой и сложный валютный арбитраж. Основные инструменты валютных рынков. Депозитный сертификат. Переводные векселя. Коммерческая бумага. Основные участники на валютных рынках. Дилеры. Брокеры. Валютные маклеры.

Содержание практических занятий

1. Внутренний валютный рынок и международные валютные рынки.
2. Классификация валютных операций.
3. Наличные и срочные сделки с иностранной валютой.

Тема 4. Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации. Основные направления развития валютного регулирования в России

Содержание лекционного курса

Валютная система Российской Федерации (РФ): этапы становления валютной системы РФ; характеристика основных элементов валютной системы. Необходимость валютного регулирования в РФ. Задачи и цели валютного регулирования. Эволюция валютного регулирования в РФ. Объекты валютного регулирования. Валютные операции. Операции, связанные с переходом права собственности на валютные ценности. Операции с вывозом и пересылкой в Россию и из России валютных ценностей. Осуществление международных денежных переводов. Текущие валютные операции. Валютные операции, связанные с движением капитала. Сущность и состав валютных операций.

Содержание практических занятий

1. Задачи и цели валютного регулирования.

2. Эволюция валютного регулирования в РФ.
3. Объекты валютного регулирования.

Тема 5. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ. Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля

Содержание лекционного курса

Валютное законодательство РФ. Закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» (действующая редакция) - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля в РФ. Валютный контроль в РФ. Целевое назначение валютного контроля как элемента системы государственного регулирования ВЭД: защита экономического суверенитета, обеспечение экономической безопасности, стимулирование развития национальной экономики при осуществлении ВЭД, обеспечение условий эффективной интеграции экономики РФ в мировую экономику. Задачи валютного контроля. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.

Содержание практических занятий

1. Задачи валютного контроля.
2. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений.
3. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ.

Тема 6. Валютный контроль за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров. Валютный контроль за обоснованностью оплаты импортируемых товаров

Содержание лекционного курса

Цель валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров. Нормативно-правовая база валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров. Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу РФ, на которые распространяется система ТБВК за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров. Механизм ТБВК за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров. Требования, предъявляемые к содержанию экспортного контракта.

Содержание практических занятий

1. Нормативно-правовая база валютного контроля за поступлением выручки от экспорта.
2. Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу РФ.
3. Механизм ТБВК за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров.

Тема 7. Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок

Содержание лекционного курса

Цель и механизм государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций. Нормативно-правовая база осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций. Виды внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций, на которые распространяется система государственного контроля.

Содержание практических занятий

1. Цель и механизм государственного контроля за осуществлением сделок.
2. Нормативно-правовая база осуществления государственного контроля.
3. Виды внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций.

Тема 8. Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу РФ

Содержание лекционного курса

Порядок перемещения российской валюты и валютных ценностей резидентами и нерезидентами Российской Федерации, юридическими и физическими лицами. Установленные нормы ввоза и вывоза валюты РФ и иностранной валюты. Применение в таможенном деле документов строгой отчетности: квитанций формы ТС-21, ТС-22, удостоверения ввоза формы ТС-28. Особенности оформления таможенной декларации формы Т-6 (ТД-6). Особенности заполнения ГТД при перемещении юридическими лицами через таможенную границу Таможенного Союза российской и иностранной валюты, ценных бумаг в иностранной валюте и валюте РФ.

Содержание практических занятий

1. Установленные нормы ввоза и вывоза валюты РФ и иностранной валюты.
2. Применение в таможенном деле документов строгой отчетности.

Особенности оформления таможенной декларации формы Т-6 (ТД-6).

5. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Самостоятельная работа обучающихся при изучении курса «Валютное регулирование и валютный контроль» предполагает, в первую очередь, работу с основной и дополнительной литературой. Результатами этой работы становятся выступления на практических занятиях, участие в обсуждении.

Методика самостоятельной работы предварительно разъясняется преподавателем и в последующем может уточняться с учетом индивидуальных особенностей обучающихся. Время и место самостоятельной работы выбираются обучающимися по своему усмотрению с учетом рекомендаций преподавателя.

Самостоятельную работу над дисциплиной следует начинать с изучения рабочей программы дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль», которая содержит основные требования к знаниям, умениям и навыкам обучаемых. Обязательно следует вспомнить рекомендации преподавателя, данные в ходе установочных занятий. Затем – приступать к изучению отдельных разделов и тем в порядке, предусмотренном программой.

Получив представление об основном содержании раздела, темы, необходимо изучить материал с помощью учебников, указанных в разделе 7 указанной программы. Целесообразно составить краткий конспект или схему, отображающую смысл и связи основных понятий данного раздела и включенных в него тем. Затем, как показывает опыт, полезно изучить выдержки из первоисточников. При желании можно составить их краткий конспект. Обязательно следует записывать возникшие вопросы, на которые не удалось ответить самостоятельно.

Наименование темы	**Вопросы, вынесенные на самостоятельное изучение**	**Формы самостоятельной работы**	**Учебно-методическое обеспечение**	**Форма контроля**
Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике. Эволюция валютных систем. Валютные отношения и валютное регулирование.	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира.	Работа в библиотеке, включая ЭБС.	Литература к теме, работа с интернет источниками	Опрос
Тема 2. Международная	Основные черты Ямайской	Работа в библиотеке,	Литература к теме, работа с	Доклад

валютная система. Классификация валют, их конвертируемость	валютной системы.	включая ЭБС. Подготовка доклада-презентации	интернет источниками	
Тема 3. Валютные рынки и валютные курсы. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков	Основные участники на валютных рынках.	Работа в библиотеке, включая ЭБС. Подготовка реферата.	Литература к теме, работа с интернет источниками	Реферат
Тема 4. Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации. Основные направления развития валютного регулирования в России	Эволюция валютного регу-лирования в РФ.	Работа в библиотеке, включая ЭБС.	Литература к теме, работа с интернет источниками	Опрос
Тема 5. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ. Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля	Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.	Работа в библиотеке, включая ЭБС. Подготовка доклада-презентации.	Литература к теме, работа с интернет источниками	Доклад
Тема 6. Валютный контроль за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров. Валютный контроль за обоснованностью оплаты импортируемых товаров	Требования, предъявляемые к содержанию экспортного контракта..	Работа в библиотеке, включая ЭБС. Подготовка доклада-презентации.	Литература к теме, работа с интернет источниками	Реферат Контрольный срез
Тема 7. Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок	Виды внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций.	Работа в библиотеке, включая ЭБС. Подготовка доклада-презентации.	Литература к теме, работа с интернет источниками	Опрос
Тема 8. Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную	Применение в таможенном деле документов строгой отчетности.	Работа в библиотеке, включая ЭБС. Подготовка доклада-презентации.	Литература к теме, работа с интернет источниками	Доклад

границу РФ				

6. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения основной профессиональной образовательной программы

6.1. Фонд оценочных средств текущей аттестации

Задания для устного опроса на семинарских, практических занятиях (Темы 1,4,7)

Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике. Эволюция валютных систем. Валютные отношения и валютное регулирование

1. Характеристика понятий «иностранная валюта», «валютные ценности».
2. Виды конвертируемости валюты.
3. Валютный курс. Прямые и косвенные котировки валют.
4. Виды валютных курсов.
5. Факторы, влияющие на формирование валютных курсов.
6. Валютный рынок: понятие, классификация, участники, инструменты.
7. Валютный рынок Российской Федерации.
8. Формы международных расчетов: аккредитив, инкассо, банковский перевод.

Тема 4. Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации. Основные направления развития валютного регулирования в России

1. Валютные риски. Методы страхования валютных рисков.
2. Виды валютных операций: спот-сделки, срочные сделки.
3. Сущность и инструменты валютного регулирования.
4. Цели, задачи и функции валютного регулирования.
5. Объекты и субъекты валютного регулирования.
6. Характеристика современной системы валютного регулирования России.
7. Характеристика понятий «резиденты» и «нерезиденты».
8. Характеристика понятия «валютные операции».

Тема 7. Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок

1. Нормативно-правовая база осуществления валютного регулирования в России.
2. Этапы становления системы валютного регулирования и контроля в России.
3. Цели, задачи, принципы валютного контроля.
4. Направления валютного контроля в России. Формы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.
5. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия.
6. Федеральная таможенная служба России как агент валютного контроля.
7. Валютные операции между резидентами.
8. Валютные операции между резидентами и нерезидентами. Валютные операции нерезидентов в РФ.
9. Функции таможенных органов и уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля.

Примерные темы докладов
(Темы 2,5,8)

Тема 2. Международная валютная система. Классификация валют, их конвертируемость

1. Характеристика понятий «резиденты» и «нерезиденты».
2. Характеристика понятия «валютные операции».
3. Нормативно-правовая база осуществления валютного регулирования в России.
4. Этапы становления системы валютного регулирования и контроля в России.
5. Цели, задачи, принципы валютного контроля.

Тема 5. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ. Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля

1. Направления валютного контроля в России. Формы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.
2. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия.
3. Федеральная таможенная служба России как агент валютного контроля.
4. Валютные операции между резидентами.
5. Валютные операции между резидентами и нерезидентами. Валютные операции нерезидентов в РФ.

Тема 8. Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу РФ

1. Функции таможенных органов и уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля.
2. Правовые основы осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями.
3. Порядок оформления паспорта сделки. Досье уполномоченного банка.
4. Договоры, не требующие оформления паспорта сделки.
5. Документы, используемые при осуществлении валютного контроля за экспортными операциями.

Примерные темы рефератов
(Темы 3,6)

Тема 3. Валютные рынки и валютные курсы. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков

1. Валютное законодательство РФ: история становления и развития.
2. Понятие валютных отношений и валютной системы.
3. Роль золота в международных валютных отношениях.
4. Валютный курс и факторы, влияющие на его формирование.
5. Основные этапы становления и развития валютных систем.
6. Общая характеристика Парижской валютной системы.
7. Общая характеристика Генуэзской валютной системы.
8. Общая характеристика Бреттон-Вудской валютной системы.
9. Общая характеристика Ямайской валютной системы.
10. Основные принципы, закономерности и проблемы функционирования ЕВС.
11. Международный валютный фонд как механизм регулирования международной валютной системы.
12. Рыночное и государственное регулирование валютных отношений. Валютная политика, ее формы.
13. Валютная политика России. Валютные интервенции Центрального банка России.
14. Платежный баланс как способ отражения всего комплекса международных отношений страны.
15. Платежный баланс России за прошедший календарный год.

16. Понятие валютного регулирования. Цели и механизм валютного регулирования. Понятие и механизм валютного контроля. Принципы валютного регулирования и валютного контроля.

17. Органы валютного регулирования.

18. Органы валютного контроля.

19. Резиденты. Нерезиденты. Права и обязанности резидентов и не- резидентов при осуществлении валютных операций.

20. Понятие валютной операции. Соотношение понятий «валютная операция» и «гражданско-правовая сделка». Классификации валютных операций.

21. Понятие валютных ценностей. Иностранная валюта и внешние ценные бумаги как виды валютных ценностей.

Тема 6. Валютный контроль за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров. Валютный контроль за обоснованностью оплаты импортируемых товаров

1. Ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг

2. Валютные операции между резидентами и нерезидентами.

3. Валютные операции между резидентами.

4. Валютные операции между нерезидентами.

5. Порядок открытия и ведения банковских счетов (банковских вкладов) резидентов в иностранной валюте в уполномоченных банках. Особенности открытия и ведения транзитного и текущих валютных счетов.

6. Счета (вклады) резидентов в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации.

7. Банковские счета (вклады) нерезидентов, открываемые на территории России.

8. Понятие, сущность и виды валютных рынков.

9. Внутренний валютный рынок Российской Федерации. Правовой механизм функционирования валютного рынка.

10. Порядок установления Банком России курса рубля на валютном рынке. Официальный курс.

11. Валютные операции с немедленной поставкой «спот». Срочные сделки с иностранной валютой: виды, цели. Особенности и разновидности форвардных операций. Фьючерсные сделки. Опционные сделки.

12. Валютный риск: причины появления риска и способы покрытия валютного риска.

13. Операции «своп»: назначение, механизм и разновидности. 35. Срочные валютные операции как способ страхования от валютных рисков.

14. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.

15. Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций.

16. Порядок учета уполномоченными банками валютных операций. Порядок осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций по контракту.

17. Общая характеристика Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

18. Операции, подлежащие обязательному контролю в соответствии с ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

19. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства.

20. Уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства.

Тестовые задания

1. В соответствие с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» валютное

регулирование – это:
+деятельность уполномоченных государственных органов по регламентированию порядка совершения валютных операций
деятельность Центрального банка РФ по поддержанию курса рубля путем купли-продажи иностранной валюты
контроль за деятельностью валютных резидентов и нерезидентов
2. В соответствие с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» валютное регулирование осуществляют: (2 варианта ответа)
Правительство РФ
+Министерство финансов РФ
Федеральная служба финансово-бюджетного надзора
+Центральный банк РФ
3. В соответствие с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» агентами валютного контроля являются (3 варианта ответа):
+уполномоченные банки
Правительство РФ
финансовые органы
+налоговые органы
+таможенные органы
4. К компетенции какого уровня власти Конституция РФ относит вопросы валютного регулирования:
+к исключительной компетенции Российской Федерации
к совместной компетенции Российской Федерации и ее субъектов
к компетенции субъектов Российской Федерации
5. За совершение правонарушения в сфере валютного регулирования и валютного контроля предусмотрены меры: (3 варианта ответа)
+административной ответственности
+банковской ответственности
бюджетной ответственности
гражданско-правовой ответственности
налоговой ответственности
+уголовной ответственности
6. Под объектами валютных правоотношений понимаются (3 варианта ответа):
валюта РФ
+ценные бумаги в валюте РФ
+иностранная валюта
+валютные ценности
7. В соответствии со ст.1 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» к валюте РФ относится (2 варианта ответа):
+денежные знаки в виде банкнот и монет Банка России
+средства на банковских счетах и банковских вкладах
внутренние ценные бумаги
внешние ценные бумаги
валютные ценности
8) Валютные операция между резидентами по общему правилу в соответствии с Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле»:
запрещены
разрешены
@запрещены, с некоторыми исключениями
9) К валютным операциям, связанным с движением капитала относятся (2 варианта ответа):
@прямые инвестиции
@портфельные инвестиции
осуществление расчетов, связанных с кредитованием экспортно-импортных

операций на срок 90 дней
10) Ввоз на таможенную территорию РФ и вывоз с нее валютных ценностей, в соответствии с Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле»:
не является валютной операцией
данный вопрос вынесен за пределы регулирования указанного закона
@является валютной операцией
11) Российское законодательство называет в числе валютных ценностей:
@ценные бумаги в иностранной валюте
ценные бумаги в национальной валюте
ценные бумаги в иностранной и национальной валюте
12) Формальный отказ стран-участниц МВФ от золотого стандарта произошел:
@в 1976 году
в 1980 году
в 1944 году
в 1984 году
13) Режим свободного совершения валютных операций предполагает:
отказ государства от валютного контроля
@контроль за рядом валютных операций для предотвращения легализации преступных доходов
полное сохранение системы валютного контроля
14) Агенты валютного контроля - это:
сотрудники органов валютного контроля, негласно внедряемые в штат предприятий и организаций
@уполномоченные банки
территориальные управления Банка России
сотрудники правоохранительных органов
15) Целью валютного контроля является:
повышение собираемости налогов и сборов
ограничение количества лиц, имеющих право осуществлять внешнеторговые операции
@обеспечение законности при проведении валютных операций

3.2. Фонд оценочных средств промежуточной аттестации

Типовые вопросы к экзамену

1. Валютные отношения. Рыночное и государственное регулирование валютных отношений.
2. «Открытая экономика»: понятие, показатели. Основное тождество национальных счетов.
3. Показатели, характеризующие уровень участия страны в международных экономических отношениях.
4. Регулирование валютных отношений международными организациями (МВФ, ОЭСР, ВТО).
5. Платежный баланс страны и валютные отношения. Сущность платежного баланса.
6. Структура платежного баланса. Методы государственного регулирования платежного баланса.
7. Характеристика основных счетов платежного баланса.
8. Платежный баланс Российской Федерации.
9. Валютная политика. Формы валютной политики.
10. Понятие и виды валютных систем. Элементы валютной системы.
11. Валютная система России.

12. Этапы формирования мировой валютной системы. Эволюция роли золота при формировании валютных систем.
13. Бреттон-Вудская валютная система.
14. Ямайская валютная система.
15. Региональные валютные системы.
16. Классификация валют.
17. Характеристика понятий «иностранная валюта», «валютные ценности».
18. Виды конвертируемости валюты.
19. Валютный курс. Прямые и косвенные котировки валют.
20. Виды валютных курсов.
21. Факторы, влияющие на формирование валютных курсов.
22. Валютный рынок: понятие, классификация, участники, инструменты.
23. Валютный рынок Российской Федерации.
24. Формы международных расчетов: аккредитив, инкассо, банковский перевод.
25. Валютные риски. Методы страхования валютных рисков.
26. Виды валютных операций: спот-сделки, срочные сделки.
27. Сущность и инструменты валютного регулирования.
28. Цели, задачи и функции валютного регулирования.
29. Объекты и субъекты валютного регулирования.
30. Характеристика современной системы валютного регулирования России.
31. Характеристика понятий «резиденты» и «нерезиденты».
32. Характеристика понятия «валютные операции».
33. Нормативно-правовая база осуществления валютного регулирования в России.
34. Этапы становления системы валютного регулирования и контроля в России.
35. Цели, задачи, принципы валютного контроля.
36. Направления валютного контроля в России. Формы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.
37. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия.
38. Федеральная таможенная служба России как агент валютного контроля.
39. Валютные операции между резидентами.
40. Валютные операции между резидентами и нерезидентами. Валютные операции нерезидентов в РФ.
41. Функции таможенных органов и уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля.
42. Правовые основы осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями.
43. Порядок оформления паспорта сделки. Досье уполномоченного банка.
44. Договоры, не требующие оформления паспорта сделки.
45. Документы, используемые при осуществлении валютного контроля за экспортными операциями.
46. Порядок проведения таможенными органами проверок соблюдения резидентами валютного законодательства.
47. Ответственность за нарушения валютного законодательства.
48. Основные принципы осуществления внешнеторговых бартерных сделок.
49. Технология осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок.
50. Валютный контроль за операциями в неторговом обороте.
51. Порядок перемещения через таможенную границу валютных ценностей и валюты РФ резидентами и нерезидентами.
52. Порядок открытия и ведения резидентами и нерезидентами счетов на территории РФ.
53. Порядок открытия и ведения резидентами счетов за пределами территории РФ.
54. Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

Итоговый тест

1. В финансовом законодательстве РФ валютная оговорка - это:
соотношение требований и обязательств коммерческого банка в иностранной валюте
+условие контракта, в котором курс одной валюты фиксируется по отношению к другой, более устойчивой
соотношение валютных затрат к валютной выручке
совокупность валютных мер и действий, предпринимаемых одним субъектом по отношению к другому с целью побудить его выполнить определенные требования
2. По законодательству о валютном регулировании и валютном контроле валютный курс плавающий - это:
обмен валют по диспозитивно устанавливаемым ценам
система предстоящих поступлений и платежей в иностранной валюте на определенный период времени
цена, связанная с вложением в валютные ценные бумаги, обусловленная изменением курса иностранной валюты
+форма установления курса иностранных валют, при которых курс рассчитывается на основе определенного курсового соотношения
3. Валютное законодательство - совокупность правовых норм, регулирующих отношения между государственными органами, юридическими лицами и гражданами в отношении ... валютными ценностями:
Покупки и продажи
Покупки, продажи и производства
Владения и использования
Распоряжения, производства, уничтожения
+Владения, использования и распоряжения
4. Объектами валютных правоотношений являются:
Валюта Российской Федерации, ценные бумаги в валюте Российской Федерации, иностранная валюта, ювелирные украшения из золота и драгоценных камней
Валюта Российской Федерации, ценные бумаги в валюте Российской Федерации, американский доллар и немецкая марка, ювелирные украшения из золота и драгоценных камней
Иностранная валюта, валютные ценности (иностранная валюта, ценные бумаги в иностранной валюте, драгоценные металлы, необработанные драгоценные камни)
+Валюта Российской Федерации, ценные бумаги в валюте Российской Федерации, иностранная валюта, валютные ценности
Нет правильного ответа
5. К субъектам валютных правоотношений отнесены:
Субъекты Российской Федерации, местные органы власти Российской Федерации, иностранные государства
+Государство, резиденты, нерезиденты, уполномоченные банки
Банк России, Международный валютный фонд, Единый банк реконструкции и развития
Все коммерческие банки, все кредитные учреждения, банк России, Мировой банк
Правительство РФ, Президент РФ, Федеральное собрание
6. В соответствие с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» валютный контроль в РФ осуществляется:
органами валютного контроля
агентами валютного контроля
+органами и агентами валютного контроля
7. Органами, обладающими полномочиями по привлечению к ответственности за совершение резидентами правонарушений в сфере валютного регулирования и валютного контроля, являются (3 правильных ответа):
Правительство РФ
+Федеральная служба финансово-бюджетного надзора

+Таможенные органы
Министерство экономического развития и торговли
+Налоговые органы
Министерство финансов РФ
Центральный банк РФ
8. Для получения права на проведение валютных операций кредитные организации должны:
открыть счета для работы с иностранной валютой
открыть филиал за пределами РФ
+получить лицензию ЦБ РФ
сформировать уставной капитал в иностранной валюте
9. В соответствие с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» одним из органов валютного контроля является:
Правительство РФ
Центральный банк РФ
+Федеральная служба финансово-бюджетного надзора
10. Контроль за осуществлением валютных операций кредитными организациями осуществляет:
Министерство финансов РФ
+Центральный банк РФ
Федеральная служба по финансовому мониторингу
11. В соответствие с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» валютное регулирование – это:
+деятельность уполномоченных государственных органов по регламентированию порядка совершения валютных операций
деятельность Центрального банка РФ по поддержанию курса рубля путем купли-продажи иностранной валюты
контроль за деятельностью валютных резидентов и нерезидентов
12. В соответствие с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» валютное регулирование осуществляют: (2 варианта ответа)
Правительство РФ
+Министерство финансов РФ
Федеральная служба финансово-бюджетного надзора
+Центральный банк РФ
13. В соответствие с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» агентами валютного контроля являются (3 варианта ответа):
+уполномоченные банки
Правительство РФ
финансовые органы
+налоговые органы
+таможенные органы
14. К компетенции какого уровня власти Конституция РФ относит вопросы валютного регулирования:
+к исключительной компетенции Российской Федерации
к совместной компетенции Российской Федерации и ее субъектов
к компетенции субъектов Российской Федерации
15. За совершение правонарушения в сфере валютного регулирования и валютного контроля предусмотрены меры: (3 варианта ответа)
+административной ответственности
+банковской ответственности
бюджетной ответственности
гражданско-правовой ответственности
налоговой ответственности
+уголовной ответственности

16. Под объектами валютных правоотношений понимаются (3 варианта ответа):
валюта РФ
+ценные бумаги в валюте РФ
+иностранная валюта
+валютные ценности
17. В соответствии со ст.1 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» к валюте РФ относится (2 варианта ответа):
+денежные знаки в виде банкнот и монет Банка России
+средства на банковских счетах и банковских вкладах
внутренние ценные бумаги
внешние ценные бумаги
валютные ценности
18) Валютные операция между резидентами по общему правилу в соответствии с Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле»:
запрещены
разрешены
@запрещены, с некоторыми исключениями
19) К валютным операциям, связанным с движением капитала относятся (2 варианта ответа):
@прямые инвестиции
@портфельные инвестиции
осуществление расчетов, связанных с кредитованием экспортно-импортных операций на срок 90 дней
20) Ввоз на таможенную территорию РФ и вывоз с нее валютных ценностей, в соответствии с Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле»:
не является валютной операцией
данный вопрос вынесен за пределы регулирования указанного закона
@является валютной операцией
21) Российское законодательство называет в числе валютных ценностей:
@ценные бумаги в иностранной валюте
ценные бумаги в национальной валюте
ценные бумаги в иностранной и национальной валюте
22) Формальный отказ стран-участниц МВФ от золотого стандарта произошел:
@в 1976 году
в 1980 году
в 1944 году
в 1984 году
23) Режим свободного совершения валютных операций предполагает:
отказ государства от валютного контроля
@контроль за рядом валютных операций для предотвращения легализации преступных доходов
полное сохранение системы валютного контроля
24) Агенты валютного контроля - это:
сотрудники органов валютного контроля, негласно внедряемые в штат предприятий и организаций
@уполномоченные банки
территориальные управления Банка России
сотрудники правоохранительных органов
25) Целью валютного контроля является:
повышение собираемости налогов и сборов
ограничение количества лиц, имеющих право осуществлять внешнеторговые операции
@обеспечение законности при проведении валютных операций
26) Резидентом Российской Федерации, в соответствии с ФЗ «О валютном

регулировании и валютном контроле» является лица, которое:
@имеет постоянное местожительство в Российской Федерации
проживает на территории России более 180 дней в календарном году
зарегистрирован в органах валютного контроля Российской Федерации
27) Действия уполномоченных банков в качестве агентов валютного контроля основаны на:
гражданско-правовом договоре
требованиях финансового законодательства
требованиях налогового законодательства
28) В соответствии с действовавшим в СССР валютном законодательством, на территории государства действовал валютный режим:
@валютной монополии государства
валютного регулирования
безденежного товарообмена
29) Термин "валютная интервенция" обозначает:
@покупку национальной валюты Центральным Банком для поддержания курса
ввоз в страну фальшивых денежных знаков иностранного государства для ослабления национальной валюты
запрет на свободное совершение международных расчетов
30) По законодательству Российской Федерации международные переводы любых процентов и дивидендов:
считаются операцией, связанной с движением капитала
считаются текущей валютной операцией
полностью запрещены

6.2. Оценочные материалы для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»

6.2.1. Описание показателей и критериев оценивания компетенций, описание шкал оценивания

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Шкала и критерии оценки, балл	Критерии оценивания компетенции
1.	Опрос	Сбор первичной информации по выяснению уровня усвоения пройденного материала	«Зачтено» - если обучающийся демонстрирует знание материала по разделу, основанные на знакомстве с обязательной литературой и современными публикациями; дает логичные, аргументированные ответы на поставленные вопросы. Также оценка «зачтено» ставится, если обучающимся допущены незначительные неточности в ответах, которые он исправляет путем наводящих вопросов со стороны преподавателя. «Не зачтено» - имеются существенные пробелы в знании основного материала по разделу, а также допущены принципиальные ошибки при изложении материала.	ОПК-3.1, ПК-2.2
2	Доклад-презентация	Публичное выступление по представлению полученных результатов в программе Microsoft PowerPoint	«5» – доклад выполнен в соответствии с заявленной темой, презентация легко читаема и ясна для понимания, грамотное использование терминологии, свободное изложение рассматриваемых проблем, докладчик правильно ответил на все вопросы в ходе дискуссии; «4» – некорректное оформление презентации, грамотное использование терминологии, в основном свободное изложение рассматриваемых проблем, докладчик частично правильно ответил на все вопросы в ходе дискуссии; «3» – отсутствие презентации, докладчик испытывал затруднения при выступлении и ответе на вопросы в ходе дискуссии; «2» - докладчик не раскрыл тему	ОПК-3.1, ПК-2.2

3	Контрольный срез, тестирование	Организуется как элемент учебного занятия в виде выполнения обучающимися блока заданий в письменной форме по заданному разделу дисциплины Тестирование можно проводить в форме: •компьютерного тестирования, т.е. компьютер произвольно выбирает вопросы из базы данных по степени сложности; •письменных ответов, т.е. преподаватель задает вопрос и дает несколько вариантов ответа, а студент на отдельном листе записывает номера вопросов и номера соответствующих ответов	«Зачтено» - если обучающийся демонстрирует знание материала по разделу, основанные на знакомстве с обязательной литературой и современными публикациями; дает логичные, аргументированные ответы на поставленные вопросы. Также оценка «зачтено» ставится, если обучающимся допущены незначительные неточности в ответах, которые он исправляет путем наводящих вопросов со стороны преподавателя. «Незачтено» - имеются существенные пробелы в знании основного материала по разделу, а также допущены принципиальные ошибки при изложении материала. При тестировании: «отлично» - процент правильных ответов 80-100%; «хорошо» - процент правильных ответов 65-79,9%; «удовлетворительно» - процент правильных ответов 50-64,9%; «неудовлетворительно» - процент правильных ответов менее 50%.	ОПК-3.1, ПК-2.2
4	Реферативный обзор	Реферативный обзор, охватывает несколько первичных документов, дает сопоставление разных точек зрения по конкретному вопросу.	«отлично» - реферативный обзор содержит полную информацию по представляемой теме, основанную на обязательных литературных источниках и современных публикациях; «хорошо» - представленная тема раскрыта, однако реферативный обзор содержит неполную информацию по представляемой теме; «удовлетворительно» - обучающийся демонстрирует поверхностные знания по выбранной теме, имеет затруднения с использованием научно-понятийного аппарата и терминологии курса; «неудовлетворительно» - реферативный обзор не подготовлен либо имеет существенные пробелы по представленной тематике, основан на недостоверной информации, выступающим допущены принципиальные ошибки при изложении материала	ОПК-3.1, ПК-2.2

6.2.2. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования

компетенций в процессе освоения основной профессиональной образовательной программы

№	**Форма контроля/ коды оцениваемых компетенций**	**Процедура оценивания**	**Шкала и критерии оценки, балл**
1.	Зачет с оценкой ОПК-3.1, ПК-2.2	Правильность ответов на все вопросы (верное, четкое и достаточно глубокое изложение идей, понятий, фактов и т.д.); Сочетание полноты и лаконичности ответа; Наличие практических навыков по дисциплине (решение задач или заданий); Ориентирование в учебной, научной и специальной литературе; Логика и аргументированность изложения; Грамотное комментирование, приведение примеров, аналогий; Культура ответа.	Оценка «отлично» - обучающийся должен дать полные, исчерпывающие ответы на вопросы экзаменационного билета, в частности, ответ должен предполагать знание основных понятий и их особенностей, умение правильно определять специфику соответствующих отношений, правильное решение практического задания. Оценка «отлично» предполагает наличие системы знаний по предмету, умение излагать материал в логической последовательности, систематично, грамотным языком Оценка «хорошо» - обучающийся должен дать полные ответы на вопросы. Допускаются неточности при ответе, которые все же не влияют на правильность ответа. Ответ должен предполагать знание основных понятий и их особенностей, умение правильно определять специфику соответствующих отношений. Оценка «хорошо» предполагает наличие системы знаний по предмету, умение излагать материал в логической последовательности, систематично, грамотным языком, однако, допускаются незначительные ошибки, неточности по названным критериям, которые все же не искажают сути соответствующего ответа оценка «удовлетворительно» - обучающийся должен в целом дать ответы на вопросы, предложенные в экзаменационном билете, ориентироваться в системе дисциплины, знать основные понятия, систему дисциплины, предмет. Оценка «удовлетворительно» предполагает, что материал в основном изложен грамотным языком, но обучающимся либо не дан ответ на вопрос и (или) не решена задача, либо обучающийся не знает основных понятий или не ориентируется в системе, не может определить предмет дисциплины.
2.	**Тестирование на зачете с оценкой** ОПК-3.1, ПК-2.2	Полнота знаний теоретического контролируемого материала. Количество правильных ответов	«отлично» - процент правильных ответов 80-100%; «хорошо» - процент правильных ответов 65-79,9%; «удовлетворительно» - процент правильных ответов 50-64,9%; «неудовлетворительно» - процент правильных ответов менее 50%.

6.3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования

компетенций

С целью определения уровня овладения компетенциями, закрепленными за дисциплиной, в заданные преподавателем сроки проводится текущий и промежуточный контроль знаний, умений и навыков каждого обучающегося. Все виды текущего контроля осуществляются на практических занятиях. Исключение составляет устный опрос, который может проводиться в начале или конце лекции в течение 15-20 мин. с целью закрепления знаний терминологии по дисциплине. При оценке компетенций принимается во внимание формирование профессионального мировоззрения, определенного уровня включённости в занятия, рефлексивные навыки, владение изучаемым материалом.

Процедура оценивания компетенций обучающихся основана на следующих стандартах:

1. Периодичность проведения оценки.

2. Многоступенчатость: оценка (как преподавателем, так и обучающимися группы) и самооценка обучающегося, обсуждение результатов и комплекс мер по устранению недостатков.

3. Единство используемой технологии для всех обучающихся, выполнение условий сопоставимости результатов оценивания.

4. Соблюдение последовательности проведения оценки.

Текущая аттестация обучающихся. Текущая аттестация обучающихся по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» проводится в соответствии с локальными нормативными актами Института и является обязательной.

Текущая аттестация по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» проводится в форме опроса и контрольных мероприятий по оцениванию фактических результатов обучения обучающихся и осуществляется преподавателем дисциплины.

Объектами оценивания выступают:

1. учебная дисциплина (активность на занятиях, своевременность выполнения различных видов заданий, посещаемость всех видов занятий по аттестуемой дисциплине);
2. степень усвоения теоретических знаний в качестве «ключей анализа»;
3. уровень овладения практическими умениями и навыками по всем видам учебной работы;
4. результаты самостоятельной работы (изучение книг из списка основной и дополнительной литературы).

Активность обучающегося на занятиях оценивается на основе выполненных обучающимся работ и заданий, предусмотренных данной рабочей программой дисциплины.

Кроме того, оценивание обучающегося проводится на текущем контроле по дисциплине. Оценивание обучающегося на контрольной неделе проводится преподавателем независимо от наличия или отсутствия обучающегося (по уважительной или неуважительной причине) на занятии. Оценка носит комплексный характер и учитывает достижения обучающегося по основным компонентам учебного процесса за текущий период.

Оценивание обучающегося носит комплексный характер и учитывает достижения обучающегося по основным компонентам учебного процесса за текущий период с выставлением оценок в ведомости.

Промежуточная аттестация обучающихся. Промежуточная аттестация обучающихся по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» проводится в соответствии с локальными нормативными актами Института и является обязательной.

Промежуточная аттестация по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» проводится в соответствии с учебным планом в 7-м семестре для очной формы обучения и в 10-м семестре для заочной формы обучения в виде зачёта в период зачетно-экзаменационной сессии в соответствии с графиком проведения.

Обучающиеся допускаются к зачёту по дисциплине в случае выполнения им учебного плана по дисциплине: выполнения всех заданий и мероприятий, предусмотренных программой дисциплины.

Оценка знаний обучающегося на зачете определяется его учебными достижениями в семестровый период и результатами текущего контроля знаний и выполнением им заданий.

Знания умения, навыки обучающегося на зачете оцениваются как: «зачтено» и

«незачтено».

Основой для определения оценки служит уровень усвоения обучающимися материала, предусмотренного данной рабочей программой.

7. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

а) основная учебная литература:

1. Скудалова, Т. В. Валютное регулирование и валютный контроль : учебник / Т. В. Скудалова. — СПб. : Интермедия, 2019. — 376 c. — ISBN 978-5-4383-0060-1. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: http://www.iprbookshop.ru/82238.html (дата обращения: 27.09.2019). — Режим доступа: для авторизир. пользователей
2. Тимофеева, Е. Ю. Валютное регулирование и валютный контроль : учебное пособие / Е. Ю. Тимофеева. — СПб. : Интермедия, 2018. — 256 c. — ISBN 978-5-4383-0082-3. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: http://www.iprbookshop.ru/82239.html (дата обращения: 27.09.2019). — Режим доступа: для авторизир. Пользователей

б) дополнительная учебная литература:

1. Панченко, В. И. Валютное регулирование : учебник / В. И. Панченко. — СПб. : Троицкий мост, 2019. — 230 c. — ISBN 978-5-6042462-4-5. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/145003.html?replacement=1
2. Организация валютного контроля при осуществлении различных таможенных операций и таможенных процедур. Учебное пособие для вузов Издательство: Троицкий мост Авторы: Костин А.А., Вагин В.Д. Год издания: 2022 ISBN: 978-5-6040327-9-4 https://www.iprbookshop.ru/145002.html

8. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Вид деятельности	Методические указания по организации деятельности студента
Лекция	Написание конспекта лекций: кратко, схематично, последовательно фиксировать основные положения, выводы, формулировки, обобщения; помечать важные мысли, выделять ключевые слова, термины. Проверка терминов, понятий с помощью энциклопедий, словарей, справочников с выписыванием толкований в тетрадь. Обозначить вопросы, термины, материал, который вызывает трудности, пометить и попытаться найти ответ в рекомендуемой литературе. Если самостоятельно не удается разобраться в материале, необходимо сформулировать вопрос и задать преподавателю на консультации, на практическом занятии.

Практические занятия	Проработка рабочей программы дисциплины, уделяя особое внимание целям и задачам, структуре и содержанию дисциплины. Ознакомление с темами и планами практических (семинарских) занятий. Анализ основной нормативно-правовой и учебной литературы, после чего работа с рекомендованной дополнительной литературой. Конспектирование источников. Подготовка ответов к контрольным вопросам, просмотр рекомендуемой литературы, работа с текстами нормативно-правовых актов. Прослушивание аудио- и видеозаписей по заданной теме, решение задач. Устные выступления студентов по контрольным вопросам семинарского занятия. Выступление на семинаре

	должно быть компактным и вразумительным, без неоправданных отступлений и рассуждений. Студент должен излагать (не читать) материал выступления свободно. Необходимо концентрировать свое внимание на том, что выступление должно быть обращено к аудитории, а не к преподавателю, т.к. это значимый аспект профессиональных компетенций юриста. По окончании семинарского занятия студенту следует повторить выводы, сконструированные на семинаре, проследив логику их построения, отметив положения, лежащие в их основе. Для этого студенту в течение семинара следует делать пометки. Более того в случае неточностей и (или) непонимания какого-либо вопроса пройденного материала студенту следует обратиться к преподавателю для получения необходимой консультации и разъяснения возникшей ситуации.
Самостоятельная работа	Самостоятельная работа проводится с целью: систематизации и закрепления полученных теоретических знаний и практических умений обучающихся; углубления и расширения теоретических знаний студентов; формирования умений использовать нормативную, правовую, справочную документацию, учебную и специальную литературу; развития познавательных способностей и активности обучающихся: творческой инициативы, самостоятельности, ответственности, организованности; формирование самостоятельности мышления, способностей к саморазвитию, совершенствованию и самоорганизации; формирования профессиональных компетенций; развитию исследовательских умений обучающихся. Формы и виды самостоятельной работы: чтение основной и дополнительной литературы – самостоятельное изучение материала по рекомендуемым литературным источникам; работа с библиотечным каталогом, самостоятельный подбор необходимой литературы; работа со словарем, справочником; поиск необходимой информации в сети Интернет; конспектирование источников; реферирование источников; составление аннотаций к прочитанным литературным источникам; составление рецензий и отзывов на прочитанный материал; составление обзора публикаций по теме; составление и разработка терминологического словаря; составление хронологической таблицы; составление библиографии (библиографической картотеки); подготовка к различным формам текущей и промежуточной аттестации (к тестированию, зачету, экзамену); выполнение домашних контрольных работ; самостоятельное выполнение практических заданий репродуктивного типа (ответы на вопросы, тесты; выполнение творческих заданий). Технология организации самостоятельной работы обучающихся включает использование информационных и материально-технических ресурсов образовательного учреждения: библиотеку с читальным залом, укомплектованную в соответствии с существующими нормами; учебно-методическую базу учебных кабинетов, лабораторий и зала кодификации; компьютерные классы с возможностью работы в сети Интернет; аудитории (классы) для консультационной деятельности; учебную и учебно-методическую литературу, разработанную с учетом увеличения доли самостоятельной работы студентов, и иные методические материалы. Перед выполнением обучающимися внеаудиторной самостоятельной работы преподаватель проводит консультирование по выполнению задания, который включает цель задания, его содержания, сроки выполнения, ориентировочный объем работы, основные требования к результатам работы, критерии оценки. Во время выполнения обучающимися внеаудиторной самостоятельной работы и при необходимости преподаватель может проводить индивидуальные и групповые консультации. Самостоятельная работа может осуществляться индивидуально или группами обучающихся в зависимости от цели, объема, конкретной тематики самостоятельной работы, уровня сложности, уровня умений обучающихся. Контроль

	самостоятельной работы предусматривает: • соотнесение содержания контроля с целями обучения; объективность контроля; • валидность контроля (соответствие предъявляемых заданий тому, что предполагается проверить); • дифференциацию контрольно-измерительных материалов. Формы контроля самостоятельной работы: • просмотр и проверка выполнения самостоятельной работы преподавателем; • организация самопроверки, • взаимопроверки выполненного задания в группе; обсуждение результатов выполненной работы на занятии; • проведение письменного опроса; • проведение устного опроса; • организация и проведение индивидуального собеседования; организация и проведение собеседования с группой; • защита отчетов о проделанной работе.
Опрос	Опрос - это средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выявление объема знаний по определенному разделу, теме, проблеме и т.п. Проблематика, выносимая на опрос определена в заданиях для самостоятельной работы обучающегося, а также может определяться преподавателем, ведущим семинарские занятия. Во время проведения опроса обучающийся должен уметь обсудить с преподавателем соответствующую проблематику на уровне диалога.
Реферат	Студент вправе избрать для реферата любую тему в пределах программы учебной дисциплины. Важно при этом учитывать ее актуальность, научную разработанность, возможность нахождения необходимых источников для изучения темы реферата, имеющиеся у студента начальные знания и личный интерес к выбору данной темы. После выбора темы реферата составляется перечень источников (монографий, научных статей, законодательных и иных нормативных правовых актов, справочной литературы, содержащей комментарии, статистические данные, результаты социологических исследований и т.п.). Особое внимание следует обратить на использование законов, иных нормативно-правовых актов, действующих в последней редакции. Реферат - это самостоятельная учебно-исследовательская работа студента, где автор раскрывает суть исследуемой проблемы, приводит различные точки зрения, а также собственные взгляды на нее. Содержание материала должно быть логичным, изложение материала носит проблемно-поисковый характер. Примерные этапы работы над рефератом: формулирование темы (тема должна быть актуальной, оригинальной и интересной по содержанию); подбор и изучение основных источников по теме (как правило, не менее 10); составление библиографии; обработка и систематизация информации; разработка плана; написание реферата; публичное выступление с результатами исследования (на семинаре, на заседании предметного кружка, на студенческой научно-практической конференции, на консультации). Реферат должен отражать: знание современного состояния проблемы; обоснование выбранной темы; использование известных результатов и фактов; полноту цитируемой литературы, ссылки на работы ученых, занимающихся данной проблемой; актуальность поставленной проблемы; материал, подтверждающий научное, либо практическое значение в настоящее время. Не позднее, чем за 5 дней до защиты или выступления реферат представляется на рецензию преподавателю. Защита реферата продолжается в течение 5-7 минут по плану. Выступающему студенту, по окончании представления реферата, могут быть заданы вопросы по теме реферата. Рекомендуемый

	объем реферата 10-15 страниц компьютерного (машинописного) текста.
Доклад	Студент вправе избрать для доклада любую тему в пределах программы учебной дисциплины. Важно при этом учитывать ее актуальность, научную разработанность, возможность нахождения необходимых источников для изучения темы доклада, имеющиеся у студента начальные знания и личный интерес к выбору данной темы. После выбора темы доклада составляется перечень источников (монографий, научных статей, законодательных и иных нормативных правовых актов, справочной литературы, содержащей комментарии, статистические данные, результаты социологических исследований и т.п.). Особое внимание следует обратить на использование законов, иных нормативно-правовых актов, действующих в последней редакции. Доклад - это самостоятельная учебно-исследовательская работа студента, где автор раскрывает суть исследуемой проблемы, приводит различные точки зрения, а также собственные взгляды на нее. Содержание материала должно быть логичным, изложение материала носит проблемно-поисковый характер. Примерные этапы работы над докладом: формулирование темы (тема должна быть актуальной, оригинальной и интересной по содержанию); подбор и изучение основных источников по теме (как правило, не менее 10); составление библиографии; обработка и систематизация информации; разработка плана; написание доклада; публичное выступление с результатами исследования (на семинаре, на заседании предметного кружка, на студенческой научно-практической конференции, на консультации). Ддоклад должен отражать: знание современного состояния проблемы; обоснование выбранной темы; использование известных результатов и фактов; полноту цитируемой литературы, ссылки на работы ученых, занимающихся данной проблемой; актуальность поставленной проблемы; материал, подтверждающий научное, либо практическое значение в настоящее время. Не позднее, чем за 5 дней до выступления доклад представляется на рецензию преподавателю. Выступление с докладом продолжается в течение 5-7 минут по плану. Выступающему студенту, по окончании доклада, могут быть заданы вопросы по теме доклада. Рекомендуемый объем доклада – 2-3 страницы.
Контрольный срез, тестирование	Организуется как элемент учебного занятия в виде выполнения обучающимися блока заданий в письменной форме по заданному разделу дисциплины. Отражает способность обучающегося правильно сформулировать ответ; умение письменно выражать свою точку зрения по данному вопросу; ориентироваться в терминологии; применять полученные в ходе лекций и практик знания (для решения тестовых заданий); степень разработки темы обучающимся; полнота и качество использования относящихся к теме специальной литературы, нормативных актов, юридической практики, творческий подход к написанию контрольной работы; аргументированность выводов. Может быть реализован в форме защиты контрольной работы. Контроль в виде тестов может использоваться после изучения каждой темы курса. Итоговое тестирование можно проводить в форме: • компьютерного тестирования, т.е. компьютер произвольно выбирает вопросы из базы данных по степени сложности; • письменных ответов, т.е. преподаватель задает вопрос и дает несколько вариантов ответа, а обучающийся на отдельном листе записывает номера вопросов и номера соответствующих ответов. Для достижения большей достоверности результатов тестирования следует строить текст так, чтобы у обучающихся было не более 40 – 50 секунд для ответа на один вопрос. Итоговый тест должен включать не менее 60 вопросов по всему курсу. Значит, итоговое тестирование займет целое занятие. Оценка результатов тестирования может проводиться двумя способами:

	1) по 5-балльной системе, когда ответы студентов оцениваются следующим образом: - «отлично» – более 80% ответов правильные; - «хорошо» – более 65% ответов правильные; - «удовлетворительно» – более 50% ответов правильные. Обучающиеся, которые правильно ответили менее чем на 70% вопросов, должны в последующем пересдать тест. При этом необходимо проконтролировать, чтобы вариант теста был другой; 2) по системе зачет-незачет, когда для зачета по данной дисциплине достаточно правильно ответить более чем на 70% вопросов
Подготовка к экзамену	При подготовке к экзамену необходимо ориентироваться на конспекты лекций, рекомендуемую литературу и др. Основное в подготовке к сдаче экзамена по дисциплине - это повторение всего материала дисциплины, по которому необходимо сдавать экзамен. При подготовке к сдаче экзамена обучающийся весь объем работы должен распределять равномерно по дням, отведенным для подготовки к экзамену, контролировать каждый день выполнение намеченной работы. Подготовка к экзамену включает в себя три этапа: • самостоятельная работа в течение семестра; • непосредственная подготовка в дни, предшествующие экзамену по темам курса; • подготовка к ответу на задания, содержащиеся в билетах (тестах) экзамена. Для успешной сдачи экзамена по дисциплине обучающиеся должны принимать во внимание, что: • все основные вопросы, указанные в рабочей программе, нужно знать, понимать их смысл и уметь его разъяснить; • указанные в рабочей программе формируемые профессиональные компетенции в результате освоения дисциплины должны быть продемонстрированы студентом; • семинарские занятия способствуют получению более высокого уровня знаний и, как следствие, более высокой оценке на экзамене; готовиться к экзамену необходимо начинать с первой лекции и первого семинара.

9. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для осуществления образовательного процесса по дисциплине необходимо использование следующих помещений:

1. Кабинет, оснащенный компьютерами с учебными программами Альта Софт, мультимедийное оборудование.

2. Кабинет используется для самостоятельной работы обучающихся с выходом в сеть Интернет.

10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, в том числе комплект лицензионного программного обеспечения, электронно-библиотечные системы, современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы

Обучающиеся обеспечены доступом к электронной информационно-образовательной среде Института из любой точки, в которой имеется доступ к сети «Интернет», как на

территории организации, так и вне ее.

10.1 Лицензионное программное обеспечение:

1. Операционная система Microsoft Windows XP Professional Russian — OEM-лицензии (поставляются в составе готового компьютера);
2. Операционная система Microsoft Windows 7 Professional — OEM-лицензии (поставляются в составе готового компьютера);
3. Программный пакет LibreOffice — свободная лицензия Lesser General Public License
4. Корпоративная платформа Microsoft Teams. Проприетарная лицензия.

10.2. Электронно-библиотечная система:

Электронная библиотечная система (ЭБС): http://www.iprbookshop.ru/
Образовательная платформа ЮРАЙТ: https://urait.ru

10.3. Современные профессиональные баз данных:

1. Официальный интернет-портал базы данных правовой информации http://pravo.gov.ru
2. Портал «Информационно-коммуникационные технологии в образовании» http://www.ict.edu.ru
3. Научная электронная библиотека http://www.elibrary.ru/
4. Национальная электронная библиотека http://www.nns.ru/
5. Электронные ресурсы Российской государственной библиотеки http://www.rsl.ru/ru/root3489/all
6. Web of Science Core Collection - политематическая реферативно-библиографическая и наукомтрическая (библиометрическая) база данных - http://webofscience.com
7. Полнотекстовый архив ведущих западных научных журналов на российской платформе Национального электронно-информационного консорциума (НЭИКОН) http://neicon.ru
8. Базы данных издательства Springer https://link.springer.com
9. www.minfin.ru Сайт Министерства финансов РФ
10. http://gks.ru Сайт Федеральной службы государственной статистики
11. www.skrin.ru База данных СКРИН (крупнейшая база данных по российским компаниям, отраслям, регионам РФ)
12. www.cbr.ru Сайт Центрального Банка Российской Федерации
13. http://moex.com/ Сайт Московской биржи
14. www.fcsm.ru Официальный сайт Федеральной службы по финансовым рынкам (ФСФР)
15. www.rbc.ru Сайт РБК («РосБизнесКонсалтинг» - ведущая российская компания, работающая в сферах масс-медиа и информационных технологий)
16. www.expert.ru Электронная версия журнала «Эксперт»
17. http://ecsn.ru/ «Экономические науки»
18. Программный комплекс Альта-Софт (Тамдок, Заполнитель, Такса, Альта ГТД)

10.4. Информационные справочные системы:

1. Информационно-правовая система «Консультант+»
2. Информационно-справочная система «LexPro»
3. Портал Федеральных государственных образовательных стандартов высшего образования http://fgosvo.ru
4. www.garant.ru Информационно-правовая система Гарант

11. Особенности реализации дисциплины для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья

Для обеспечения образования инвалидов и обучающихся с ограниченными возможностями здоровья по личному заявлению обучающегося разрабатывается адаптированная образовательная программа, индивидуальный учебный план с учетом особенностей их психофизического развития и состояния здоровья, в частности применяется индивидуальный подход к освоению дисциплины, индивидуальные задания: рефераты, письменные работы и, наоборот, только устные ответы и диалоги, индивидуальные консультации, использование диктофона и других записывающих средств для воспроизведения лекционного и семинарского материала.