

**ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ ЧАСТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ЮРИДИЧЕСКАЯ АКАДЕМИЯ»**

РФ, Республика Дагестан, 368604, г. Дербент, тел.+7(928) 045-56-67 ,yuridical.academy@mail.ru, yur-academy.ru

Программа одобрен
Ученым советом
Протокол от 29.04.2024 г.
№ 3

УТВЕРЖДАЮ
Ректор ОЧУ ВО
«Юридическая академия»
Т.И.Абдурахманова

« _____ » _____ 2024 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0233A16500D5B0368842BBC414D6CA9E57
Владелец: АБДУРАХМАНОВА ТАМЕЛА ИМАМЕДИНОВНА
Действителен: с 11.12.2023 до 11.03.2025

**Рабочая программа дисциплины (модуля)
ФТД.02 «Правовые основы валютного контроля», включая оценочные
материалы**

Основной профессиональной образовательной программы
высшего образования-программы бакалавриата
по направлению подготовки
40.03.01 Юриспруденция

направленность (профиль) программы бакалавриата
«Гражданское право и процесс»

Квалификация – бакалавр

Форма обучения – очная, заочная, очно-заочная

Дербент, 2024

1. Требования к результатам обучения по дисциплине (модулю)

1.1. Перечень компетенций, формируемых дисциплиной (модулем) в процессе освоения образовательной программы

Группа компетенций	Категория компетенций	Коды и содержание компетенций
Универсальные	-	-
Общепрофессиональные	Решение юридических проблем	ОПК-2 Способен применять нормы материального и процессуального права при решении задач профессиональной деятельности
	Толкование права	ОПК-4 Способен профессионально толковать нормы права
Профессиональные	-	ПК-2 Способен выявлять, пресекать, раскрывать и расследовать преступления и иные правонарушения, осуществлять предупреждение правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению

1.2. Компетенции и индикаторы их достижения, формируемых дисциплиной (модулем) в процессе освоения образовательной программы

Код компетенции	Код индикатора компетенции	Содержание индикатора компетенции
ОПК-2	ОПК-2.2	Выявляет возможные противоправные действия (бездействия) при применении норм материального и процессуального права
ОПК-4	ОПК-4.1	Оценивать тексты правовых и иных актов законодательных органов
ОПК-4	ОПК-4.2	Обобщать и систематизировать проблемы, препятствующие реализации норм права
ПК-2	ПК-2.1	Понимает и использует понятия правонарушения и преступление, их признаки и классификации
ПК-2	ПК-2.2	Осуществляет действия по выявлению, пресечению, раскрытию и расследованию правонарушений и преступлений под руководством следователя, прокурора, судьи, пристава-исполнителя - выявлять, пресекать, раскрывать и расследовать правонарушения и преступления в профессиональной юридической деятельности

1.3. Результаты обучения по дисциплине (модулю)

Цель изучения дисциплины (модуля) –

В результате изучения дисциплины (модуля) обучающийся должен

знать:

- основные понятия и принципы банковской деятельности;
- правовые основы функционирования финансово-кредитной системы России;
- законодательные и нормативные документы, регулирующие валютный контроль в РФ;
- организационно-технологические аспекты экспортных, импортных и внешнеторговых бартерных операций;

уметь:

- толковать и применять законы и другие нормативно-правовые акты;
- обеспечивать соблюдение законодательства в сфере валютного регулирования и валютного контроля;
- разрабатывать документы правового характера и осуществлять их правовую экспертизу, давать квалифицированные заключения и рекомендации;
- принимать правовые решения и совершать иные юридические действия в точном соответствии с требованиями законодательства;
- собирать и анализировать фактическую информацию, определять виды правоотношений, возникающих в банковской деятельности и находить

нормативные акты, иные источники банковского права для решения практических задач;

владеть:

- составления паспорта внешнеэкономических сделок (экспортных, импортных, бартерных);
- работы с коммерческими документами, используемыми при осуществлении валютного контроля и их анализа.

2. Объем, структура и содержание дисциплины (модуля)

2.1. Объем дисциплины (модуля)

<i>Виды учебной работы</i>	<i>Формы обучения</i>		
	<i>Очная</i>	<i>Очно-заочная</i>	<i>Заочная</i>
Общая трудоемкость: зачетные единицы/часы	1/36		
Контактная работа:	32	14	8
Занятия лекционного типа	16	6	4
Занятия семинарского типа	16	8	4
Консультации	0	0	0
Промежуточная аттестация: зачет	0	0	0
Самостоятельная работа (СР)	4	22	28

Примечания: зачет, зачет с оценкой по очной форме обучения проводится в рамках занятий семинарского типа. В учебном плане часы не выделены.

2.2. Темы (разделы) дисциплины (модуля) с указанием отведенного на них количества часов по формам образовательной деятельности

Очная форма обучения

№ п/п	Наименование тем (разделов)	Виды учебной работы (в часах)						СР
		Контактная работа						
		Занятия лекционного типа		Занятия семинарского типа				
		Л	Иные	ПЗ	С	ЛР	Иные	
1.	Валютные отношения. Валютный рынок. Валютное регулирование. Валюта. Валютные курсы. Валютные операции.	4		2	2			1
2.	Международная валютная система. Международные расчеты, их условия и формы.	4		2	2			1
3.	Валютные риски. Валютная политика и валютное регулирование в России. Механизм валютного регулирования и его структура.	4		2	2			1
4.	Основы организации валютного контроля в Российской Федерации. Валютный контроль внешней торговли.	2		1	1			1
5.	Проверки соблюдения валютного	2		1	1			0

	законодательства в механизме валютного контроля.							
--	--	--	--	--	--	--	--	--

Очно-заочная форма обучения

№ п/п	Наименование тем (разделов)	Виды учебной работы (в часах)						СР
		Контактная работа						
		Занятия лекционного типа		Занятия семинарского типа				
		Л	Иные	ПЗ	С	ЛР	Иные	
1.	Валютные отношения. Валютный рынок. Валютное регулирование. Валюта. Валютные курсы. Валютные операции.	1		2				5
2.	Международная валютная система. Международные расчеты, их условия и формы.	1			2			5
3.	Валютные риски. Валютная политика и валютное регулирование в России. Механизм валютного регулирования и его структура.	1		2				4
4.	Основы организации валютного контроля в Российской Федерации. Валютный контроль внешней торговли.	1			1			4
5.	Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля.	2		1				4

Заочная форма обучения

№ п/п	Наименование тем (разделов)	Виды учебной работы (в часах)						СР
		Контактная работа						
		Занятия лекционного типа		Занятия семинарского типа				
		Л	Иные	ПЗ	С	ЛР	Иные	
1.	Валютные отношения. Валютный рынок. Валютное регулирование. Валюта. Валютные курсы. Валютные операции.	1			1			5
2.	Международная валютная система. Международные расчеты, их условия и формы.	1			1			5
3.	Валютные риски.	1		1				6

	Валютная политика и валютное регулирование в России. Механизм валютного регулирования и его структура.							
4.	Основы организации валютного контроля в Российской Федерации. Валютный контроль внешней торговли.	1						6
5.	Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля.				1			6

Примечания:

Л – лекции, ПЗ – практические занятия, С – семинары, ЛР – лабораторные работы, СР – самостоятельная работа.

2.3. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам) и видам работ

Содержание лекционного курса

№ п/п	Наименование тем (разделов)	Содержание лекционного курса
1.	Валютные отношения. Валютный рынок. Валютное регулирование. Валюта. Валютные курсы. Валютные операции.	Валюта и валютные отношения. Валюта и валютные ценности. Классификация валют. Конвертируемость валют.
2.	Международная валютная система. Международные расчеты, их условия и формы.	Валютная система и ее виды. Структура мировой валютной системы. «Европейская валютная шея». Становление мировой валютной системы. Европейская валютная система. Зона евро. Понятие международных расчетов. Роль банков в их проведении
3.	Валютные риски. Валютная политика и валютное регулирование в России. Механизм валютного регулирования и его структура.	Сущность валютного риска и его мера. Виды валютных рисков. Управление валютными рисками и его уровни. Современная валютная политика российского государства и ее основные особенности. Валютное регулирование как средство осуществления валютной политики.
4.	Основы организации валютного контроля в Российской Федерации. Валютный контроль внешней торговли.	Валютный контроль как элемент механизма валютного регулирования. Нормативно-правовые и информационные основы валютного контроля. Эволюция механизма валютного контроля внешнеторговой деятельности в РФ.
5.	Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля.	Содержание и формы проверок соблюдения субъектами внешнеэкономической деятельности валютного законодательства Российской Федерации.

Содержание занятий семинарского типа

№ п/п	Наименование тем (разделов)	Тип	Содержание занятий семинарского типа
1.	Валютные отношения. Валютный рынок. Валютное регулирование. Валюта. Валютные курсы. Валютные операции.	С	Валютный рынок как форма функционирования валютных отношений. Валютная политика. Валютный курс как цена валюты. Динамика валютных курсов. Валютная котировка. Кросс-курсы.
		ПЗ	Валютное регулирование. Региональный валютный рынок. Понятие валютных операций, их виды. Валютная позиция. Операции спот. Форвардные сделки. Операции своп.
2.	Международная валютная система. Международные расчеты, их условия и формы.	С	Единая европейская валюта, золотодевизный стандарт, золотодолларовый стандарт, зона евро. Банковский перевод. Инкассовая форма расчетов.

		ПЗ	Мировая валютная система, мировые деньги, мультивалютный стандарт, национальная валютная система. Аккредитивная форма расчетов.
3.	Валютные риски. Валютная политика и валютное регулирование в России. Механизм валютного регулирования и его структура.	С	Методы страхования операционных валютных рисков. Объектная и субъектная стороны валютного регулирования. Содержание механизма валютного регулирования, его косвенный метод.
		ПЗ	Управление бухгалтерскими валютными рисками. Управление экономическими и политическими валютными рисками. Прямой метод валютного регулирования и его инструменты.
4.	Основы организации валютного контроля в Российской Федерации. Валютный контроль внешней торговли.	С	Основные особенности действия механизма валютного контроля внешней торговли в современных условиях.
		ПЗ	Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций.
5.	Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля.	С	Организация и проведение проверки. Подведение итогов проверки. Нарушения валютного законодательства субъектами внешнеторговой деятельности и их квалификация.
		ПЗ	Действия должностных лиц органов и агентов валютного контроля в случае выявления факта административного правонарушения.

Содержание самостоятельной работы

№ п/п	Наименование тем (разделов)	Содержание самостоятельной работы
1.	Валютные отношения. Валютный рынок. Валютное регулирование. Валюта. Валютные курсы. Валютные операции.	Платежный баланс. Валютные фьючерсы. Валютные опционы. Валютный арбитраж.
2.	Международная валютная система. Международные расчеты, их условия и формы.	Региональная валютная система, резервная позиция в МВФ, фиксированный валютный курс. Валютный клиринг. Вексель в международных расчетах.
3.	Валютные риски. Валютная политика и валютное регулирование в России. Механизм валютного регулирования и его структура.	Становление системы валютного регулирования в России. Валютные ограничения как инструмент прямого метода валютного регулирования. Зарубежный опыт применения валютных ограничений. Практика применения валютных ограничений в РФ.
4.	Основы организации валютного контроля в Российской Федерации. Валютный контроль внешней торговли.	Органы и агенты валютного контроля. Таможенные органы как агент валютного контроля. Осуществление таможенными органами валютного контроля при таможенном оформлении товаров. Особенности контроля внешнеторговых бартерных сделок.
5.	Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля.	Ответственность за нарушения валютного законодательства.

3. Оценочные материалы для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю)

По дисциплине (модулю) предусмотрены следующие виды контроля качества освоения:

- текущий контроль успеваемости;
- промежуточная аттестация обучающихся по дисциплине (модулю).

3.1. Оценочные материалы для проведения текущей аттестации по дисциплине (модулю)

№ п/п	Контролируемые темы (разделы)	Наименование оценочного средства
1.	Валютные отношения. Валютный рынок. Валютное регулирование. Валюта. Валютные курсы. Валютные операции.	Устный опрос, Творческое задание в виде эссе
2.	Международная валютная система.	Устный опрос, Творческое задание в виде эссе

	Международные расчеты, их условия и формы.	
3.	Валютные риски. Валютная политика и валютное регулирование в России. Механизм валютного регулирования и его структура.	Устный опрос, Информационный проект (доклад)
4.	Основы организации валютного контроля в Российской Федерации. Валютный контроль внешней торговли.	Устный опрос, Информационный проект (доклад)
5.	Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля.	Устный опрос, Информационный проект (доклад)

3.1.1 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля успеваемости

Устный опрос

Тема 1. Валютные отношения. Валютный рынок. Валютное регулирование. Валюта. Валютные курсы. Валютные операции.

1. Что такое валютный рынок и в чем состоит его существенная особенность?
2. В каких видах выступает валютный рынок?
3. Что такое инфраструктура валютного рынка? Какой критерий лежит в основе различения валютного рынка на свободный и несвободный?
4. Что представляет собой рынок FOREX?
5. Какими основными особенностями обладает современный валютный рынок?
6. Какие типы систем электронной торговли валютой функционируют на современном валютном рынке?
7. На что направлена валютная политика государства?
8. Что является основным средством осуществления валютной политики?
9. Что такое платежный баланс, и для каких целей он составляется?
10. На какой основе строится платежный баланс?
11. Какое отношение к платежному балансу имеет валютное регулирование?
12. Из каких частей состоит платежный баланс?
13. Когда платежный баланс является активным, а когда - пассивным?
14. Посредством, каких мер поддерживается равновесие платежного баланса.
15. Какие принципы лежат в основе проведения валютных операций?
16. Какие существуют виды валютных операций? Что такое дата валютирования?
17. Что такое валютная позиция, и какие виды она имеет?
18. Чем отличаются сделки спот от форвардных операций?
19. В чем состоит содержание принципа компенсированной стоимости?
20. Какое назначение имеют операции спот?
21. Что представляет собой форвардный контракт?
22. Что такое форвардная маржа, и в каких формах она выступает?
23. Почему при расчетах форвардных курсов принимаются во внимание депозитные процентные ставки по котируемым валютам?
24. Как рассчитываются форвардный курс и форвардная маржа?
25. Для чего применяются операции своп?
26. В чем состоят особенности фьючерсных операций?
27. Как осуществляются торги по валютным фьючерсам?
28. Как рассчитывается маржа по фьючерсу?
29. Что такое валютный опцион?
30. Что такое премия в сделках с опционами и в каких формах она выступает?
31. Как рассчитывается доход опциона на покупку и опциона на продажу?
32. Чем валютный арбитраж отличается от обычной валютной спекуляции?
33. Какие существуют виды валютного арбитража?

Тема 2. Международная валютная система. Международные расчеты, их условия и формы.

1. Какие существуют виды валютных систем?
2. Из каких элементов состоит национальная валютная система? Что представляет собой структура мировой валютной системы?
3. Что такое мировые деньги, и в каких формах они выступают?
4. Что такое международная валютная ликвидность и как она измеряется?
5. Какие существуют источники международной валютной ликвидности?
6. Какие причины привели к кризису Парижской валютной системы?
7. В чем заключается основное содержание и механизм функционирования Генуэзской валютной системы? Какими особенностями отличалась история развития Генуэзской валютной системы?
8. Какие процессы в мировой экономике привели к кризису Бреттон-Вудской валютной системы?
9. Какими основными проблемами сопровождается функционирование Ямайской валютной системы в современных условиях?
10. Какие этапы прошла в своей эволюции Европейская валютная система?
11. Как сказались введение евро на европейской и мировой экономике?
12. Понятие международных расчетов, и какими особенностями они обладают?
13. Какие факторы влияют на выбор формы международных расчетов?
14. В чем состоят достоинства и недостатки инкассовой формы расчетов?
15. Кто является участником аккредитивной формы расчетов?
16. Какие существуют виды аккредитивов? Кому наиболее выгодна аккредитивная форма расчетов?
17. Какие условия соблюдаются при осуществлении валютного клиринга?
18. Какие существуют виды валютного клиринга?
19. Что представляет собой переводной вексель?
20. Какие обязательные реквизиты имеет вексель? Что такое аваль?

Тема 3. Валютные риски. Валютная политика и валютное регулирование в России. Механизм валютного регулирования и его структура.

1. Виды валютных рисков, и какие причины их вызывают?
2. Что такое операционный валютный риск, и какие последствия он вызывает?
3. Когда возникают бухгалтерские валютные риски? Какие существуют способы валютной трансляции?
4. В чем состоит сущность управления валютными рисками? Какие применяются стратегии управления валютными рисками?
5. Почему срочные операции применяются в качестве инструмента хеджирования валютных рисков?
6. Как соотносятся различные срочные операции по потенциалу хеджирования валютных рисков?
7. Какие факторы влияют на выбор методов страхования валютных рисков?
8. Какие существуют методы страхования бухгалтерских валютных рисков? Что такое коррекция валютных потоков, и какими методами она осуществляется?
9. Какие меры принимаются для снижения бухгалтерских валютных рисков, когда повышается курс иностранной валюты?
10. Какие меры принимаются для снижения бухгалтерских валютных рисков, когда понижается курс иностранной валюты?
11. Как осуществляется управление экономическими валютными рисками?
12. Как страхуются политические валютные риски?
13. Какие цели преследует валютная политика?
14. Как валютная политика влияет на конкурентоспособность национального экспорта?
15. В чем состоят основные особенности современной валютной политики российского государства?

16. Что такое таргетирование инфляции?
17. Как меняются основные ориентиры современной валютной политики российского государства?
18. Чем отличается регулирующее воздействие государства на валютную сферу от управления?
19. Какие задачи решаются посредством валютного регулирования? На каких уровнях осуществляется валютное регулирование?
20. Какие предпосылки и условия необходимы для возникновения и развития системы валютного регулирования? Какие принципы лежат в основе валютного регулирования, осуществляемого в России?
21. Какие этапы прошла в своей эволюции система валютного регулирования?
22. Кто такие резиденты и нерезиденты как участники валютных операций?
23. Какие уроки для России содержит зарубежный опыт применения валютных ограничений?
24. Какие ограничения применялись в России до принятия нового Закона «О валютном регулировании и валютном контроле» и о чем это свидетельствовало?

Тема 4. Основы организации валютного контроля в Российской Федерации. Валютный контроль внешней торговли.

1. Как связаны между собой валютные ограничения и валютный контроль?
2. Как организована нормативно-правовая основа валютного контроля?
3. Какие федеральные законы входят в состав нормативно-правовой основы валютного контроля?
4. Кто осуществляет валютный контроль в России?
5. Кто является органом валютного контроля? Кто является агентом валютного контроля?
6. Чем отличаются права органов валютного контроля от прав его агентов?
7. Как организована деятельность таможенных органов как агента валютного контроля?
8. Какие задачи решаются на уровне ФТС при осуществлении валютного контроля?
9. Какие функции при осуществлении валютного контроля выполняются РТУ?
10. Какие функции при осуществлении валютного контроля выполняются таможей?
11. Какие этапы прошла в своем развитии система валютного контроля в РФ?
12. В чем состояла сущность таможенно-банковского валютного контроля?
13. Какими нормативными актами регламентируется порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций?
14. Какие документы должны представлять в уполномоченный банк экспортеры и импортеры, осуществляющие валютные операции? Какой существует порядок оформления этих документов?
15. Как модифицировался механизм валютного контроля в современных условиях?
16. Какие функции выполняют должностные лица таможенных органов, осуществляя таможенное оформление и таможенный контроль товаров в целях валютного контроля?
17. Особенности контроля внешнеторговых бартерных сделок.
18. Как либерализация валютной политики сказалась на системе валютного контроля?
19. Что представляет собой паспорт сделки (ПС)? По каким критериям производится проверка соблюдения порядка оформления ПС?
20. Какие виды справок обязаны представлять в уполномоченный банк участники валютных операций?
21. Какие документы проверяются должностными лицами таможенных органов, осуществляющих таможенное оформление и таможенный контроль товаров, в целях валютного контроля?

22. Что представляют собой международные бартерные сделки? Какие требования предъявляются к договору бартерной сделки?
23. В чем состоят основные особенности осуществления контроля международных бартерных сделок?

Тема 5. Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля.

1. Какие существуют виды нарушений валютного законодательства?
2. Что представляют собой проверки соблюдения валютного законодательства участникам внешней торговли?
3. На каких основаниях Росфиннадзор проводит внеплановые проверки?
4. Что представляет собой акт проверки?
5. На каком основании проводят проверки таможенные органы?
6. В каком порядке действуют должностные лица органа валютного контроля, осуществляя административное производство?
7. В каких случаях проводится административное расследование?
8. Какие полномочия по ведению дел об административных правонарушениях имеют таможенные органы?
9. Кто выносит постановление по делу о нарушениях валютного законодательства?
10. Какие санкции предусмотрены за нарушение валютного законодательства?

Творческое задание в виде эссе

Тема 1. Валютные отношения. Валютный рынок. Валютное регулирование. Валюта. Валютные курсы. Валютные операции.

1. Предмет, цели и задачи валютного контроля.
2. Валюта и валютные отношения.
3. Валютный рынок как форма функционирования валютных отношений.
4. Валютная система Российской Федерации.
5. Валютная политика. Валютное регулирование.
6. Региональный валютный рынок.
7. Платежный баланс.
8. Валюта и валютные ценности. Классификация валют.
9. Конвертируемость валют. Валютный курс как цена валюты. Динамика валютных курсов.
10. Валютная котировка. Кросс-курсы.

Тема 2. Международная валютная система. Международные расчеты, их условия и формы.

1. Понятие валютных операций, их виды. Валютная позиция.
2. Операции спот. Форвардные сделки. Операции своп. Валютные фьючерсы.
3. Валютные опционы. Валютный арбитраж.
4. Международная валютная система.
5. Международные экономические и валютно-финансовые организации.
6. Становление мировой валютной системы.
7. Мировая валютная система, мировые деньги, мультивалютный стандарт, национальная валютная система.
8. Основное содержание и механизм функционирования Парижской валютной системы.
9. Основное содержание и механизм функционирования Генуэзской валютной системы.
10. Механизм функционирования Бреттон-Вудской валютной системы.

Информационный проект (доклад)

Тема 3. Валютные риски. Валютная политика и валютное регулирование в России. Механизм валютного регулирования и его структура.

1. Понятие международных расчетов. Роль банков в их проведении.

2. Международные расчеты, их условия и формы. Понятие международных расчетов.
3. Валютный клиринг. Вексель в международных расчетах.
4. Валютные риски. Сущность валютного риска и его мера.
5. Виды валютных рисков. Управление валютными рисками и его уровни.
6. Методы страхования операционных валютных рисков.
7. Управление бухгалтерскими валютными рисками. Управление экономическими и политическими валютными рисками.
8. Валютная политика и валютное регулирование в России.
9. Механизм валютного регулирования и его структура.
10. Современная валютная политика российского государства и ее основные особенности.

Тема 4. Основы организации валютного контроля в Российской Федерации. Валютный контроль внешней торговли.

1. Становление системы валютного регулирования в России.
2. Валютные ограничения как инструмент прямого метода валютного регулирования.
3. Зарубежный опыт применения валютных ограничений. Практика применения валютных ограничений в РФ.
4. Основы организации валютного контроля в Российской Федерации.
5. Валютный контроль как элемент механизма валютного регулирования.
6. Нормативно-правовые и информационные основы валютного контроля. Органы и агенты валютного контроля.
7. Таможенные органы как агент валютного контроля.
8. Валютный контроль внешней торговли.
9. Эволюция механизма валютного контроля внешнеторговой деятельности в РФ.
10. Основные особенности действия механизма валютного контроля внешней торговли в современных условиях.

Тема 5. Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля.

1. Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций.
2. Осуществление таможенными органами валютного контроля при таможенном оформлении товаров.
3. Основное содержание этапов развития система валютного контроля в РФ.
4. Особенности контроля внешнеторговых бартерных сделок.
5. Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля.
6. Нарушения валютного законодательства субъектами внешнеторговой деятельности и их квалификация.
7. Содержание и формы проверок соблюдения субъектами внешнеэкономической деятельности валютного законодательства Российской Федерации.
8. Организация и проведение проверки. Подведение итогов проверки.
9. Действия должностных лиц органов и агентов валютного контроля в случае выявления факта административного правонарушения.
10. Ответственность за нарушения валютного законодательства.

3.1.2. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности в ходе текущего контроля успеваемости

Устный ответ

Оценка знаний предполагает дифференцированный подход к обучающемуся, учет его индивидуальных способностей, степень усвоения и систематизации основных понятий и категорий по дисциплине. Кроме того, оценивается не только глубина знаний

поставленных вопросов, но и умение использовать в ответе практический материал. Оценивается культура речи, владение навыками ораторского искусства.

Критерии оценивания: последовательность, полнота, логичность изложения, анализ различных точек зрения, самостоятельное обобщение материала, использование профессиональных терминов, культура речи, навыки ораторского искусства. Изложение материала без фактических ошибок.

Оценка «*отлично*» ставится в случае, когда материал излагается исчерпывающе, последовательно, грамотно и логически стройно, при этом раскрываются не только основные понятия, но и анализируются точки зрения различных авторов. Обучающийся не затрудняется с ответом, соблюдает культуру речи.

Оценка «*хорошо*» ставится, если обучающийся твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, знает практическую базу, но при ответе на вопрос допускает несущественные погрешности.

Оценка «*удовлетворительно*» ставится, если обучающийся освоил только основной материал, но не знает отдельных деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушает последовательность в изложении материала, затрудняется с ответами, показывает отсутствие должной связи между анализом, аргументацией и выводами.

Оценка «*неудовлетворительно*» ставится, если обучающийся не отвечает на поставленные вопросы.

Творческое задание

Эссе – это небольшая по объему письменная работа, сочетающая свободные, субъективные рассуждения по определенной теме с элементами научного анализа. Текст должен быть легко читаем, но необходимо избегать нарочито разговорного стиля, сленга, шаблонных фраз. Объем эссе составляет примерно 2 – 2,5 стр. 12 шрифтом с одинарным интервалом (без учета титульного листа).

Критерии оценивания – оценка учитывает соблюдение жанровой специфики эссе, наличие логической структуры построения текста, наличие авторской позиции, ее научность и связь с современным пониманием вопроса, адекватность аргументов, стиль изложения, оформление работы. Следует помнить, что прямое заимствование (без оформления цитат) текста из Интернета или электронной библиотеки недопустимо.

Оценка «*отлично*» ставится в случае, когда определяется: наличие логической структуры построения текста (вступление с постановкой проблемы; основная часть, разделенная по основным идеям; заключение с выводами, полученными в результате рассуждения); наличие четко определенной личной позиции по теме эссе; адекватность аргументов при обосновании личной позиции, стиль изложения.

Оценка «*хорошо*» ставится, когда в целом определяется: наличие логической структуры построения текста (вступление с постановкой проблемы; основная часть, разделенная по основным идеям; заключение с выводами, полученными в результате рассуждения); но не прослеживается наличие четко определенной личной позиции по теме эссе; не достаточно аргументов при обосновании личной позиции.

Оценка «*удовлетворительно*» ставится, когда в целом определяется: наличие логической структуры построения текста (вступление с постановкой проблемы; основная часть, разделенная по основным идеям; заключение), но не прослеживаются четкие выводы, нарушается стиль изложения.

Оценка «*неудовлетворительно*» ставится, если не выполнены никакие требования.

Кейсы (ситуации и задачи с заданными условиями)

Обучающийся должен уметь выделить основные положения из текста задачи, которые требуют анализа и служат условиями решения. Исходя из поставленного вопроса в задаче, попытаться максимально точно определить проблему и соответственно решить ее.

Задачи могут решаться устно и/или письменно. При решении задач также важно

правильно сформулировать и записать вопросы, начиная с более общих и, кончая частными.

Критерии оценивания – оценка учитывает методы и средства, использованные при решении ситуационной, проблемной задачи.

Оценка «*отлично*» ставится в случае, когда обучающийся выполнил задание (решил задачу), используя в полном объеме теоретические знания и практические навыки, полученные в процессе обучения.

Оценка «*хорошо*» ставится, если обучающийся в целом выполнил все требования, но не совсем четко определяется опора на теоретические положения, изложенные в научной литературе по данному вопросу.

Оценка «*удовлетворительно*» ставится, если обучающийся показал положительные результаты в процессе решения задачи.

Оценка «*неудовлетворительно*» ставится, если обучающийся не выполнил все требования.

Деловая игра

Необходимо разбиться на несколько команд, которые должны поочередно высказать свое мнение по каждому из заданных вопросов. Мнение высказывающейся команды засчитывается, если противоположная команда не опровергнет его контраргументами. Команда, чье мнение засчитано как верное (не получило убедительных контраргументов от противоположных команд), получает один балл. Команда, опровергнувшая мнение противоположной команды своими контраргументами, также получает один балл. Побеждает команда, получившая максимальное количество баллов.

Ролевая игра как правило имеет фабулу (ситуацию, казус), распределяются роли, подготовка осуществляется за 2-3 недели до проведения игры.

Критерии оценивания – оцениваются действия всех участников группы. Понимание проблемы, высказывания и действия полностью соответствуют заданным целям. Соответствие реальной действительности решений, выработанных в ходе игры. Владение терминологией, демонстрация владения учебным материалом по теме игры, владение методами аргументации, умение работать в группе (умение слушать, конструктивно вести беседу, убеждать, управлять временем, бесконфликтно общаться), достижение игровых целей, (соответствие роли – при ролевой игре). Ясность и стиль изложения.

Оценка «*отлично*» ставится в случае, выполнения всех критериев.

Оценка «*хорошо*» ставится, если обучающиеся в целом демонстрируют понимание проблемы, высказывания и действия полностью соответствуют заданным целям. Решения, выработанные в ходе игры, полностью соответствуют реальной действительности. Но некоторые объяснения не совсем аргументированы, нарушены нормы общения, нарушены временные рамки, нарушен стиль изложения.

Оценка «*удовлетворительно*» ставится, если обучающиеся в целом демонстрируют понимание проблемы, высказывания и действия в целом соответствуют заданным целям. Однако, решения, выработанные в ходе игры, не совсем соответствуют реальной действительности. Некоторые объяснения не совсем аргументированы, нарушены временные рамки, нарушен стиль изложения.

Оценка «*неудовлетворительно*» ставится, если обучающиеся не понимают проблему, их высказывания не соответствуют заданным целям.

Исследовательский проект (реферат)

Исследовательский проект – проект, структура которого приближена к формату научного исследования и содержит доказательство актуальности избранной темы, определение научной проблемы, предмета и объекта исследования, целей и задач, методов, источников, историографии, обобщение результатов, выводы.

Результаты выполнения исследовательского проекта оформляется в виде реферата.

Критерии оценивания - поскольку структура исследовательского проекта

максимально приближена к формату научного исследования, то при выставлении учитывается доказательство актуальности темы исследования, определение научной проблемы, объекта и предмета исследования, целей и задач, источников, методов исследования, выдвижение гипотезы, обобщение результатов и формулирование выводов, обозначение перспектив дальнейшего исследования.

Оценка *«отлично»* ставится в случае, когда обучающийся демонстрирует полное понимание проблемы, все требования, предъявляемые к заданию выполнены.

Оценка *«хорошо»* ставится, если обучающийся демонстрирует значительное понимание проблемы, все требования, предъявляемые к заданию выполнены.

Оценка *«удовлетворительно»* ставится, если обучающийся, демонстрирует частичное понимание проблемы, большинство требований, предъявляемых к заданию, выполнены

Оценка *«неудовлетворительно»* ставится, если обучающийся демонстрирует непонимание проблемы, многие требования, предъявляемые к заданию, не выполнены.

Информационный проект (доклад с презентацией)

Информационный проект – проект, направленный на стимулирование учебно-познавательной деятельности студента с выраженной эвристической направленностью (поиск, отбор и систематизация информации об объекте, оформление ее для презентации).

Информационный проект отличается от исследовательского проекта, поскольку представляет собой такую форму учебно-познавательной деятельности, которая отличается ярко выраженной эвристической направленностью.

Критерии оценивания - при выставлении оценки учитывается самостоятельный поиск, отбор и систематизация информации, раскрытие вопроса (проблемы), ознакомление студенческой аудитории с этой информацией (представление информации), ее анализ и обобщение, оформление, полные ответы на вопросы аудитории с примерами.

Оценка *«отлично»* ставится в случае, когда обучающийся полностью раскрывает вопрос (проблему), представляет информацию систематизировано, последовательно, логично, взаимосвязано, использует более 5 профессиональных терминов, широко использует информационные технологии, ошибки в информации отсутствуют, дает полные ответы на вопросы аудитории с примерами.

Оценка *«хорошо»* ставится, если обучающийся раскрывает вопрос (проблему), представляет информацию систематизировано, последовательно, логично, взаимосвязано, использует более 2 профессиональных терминов, достаточно использует информационные технологии, допускает не более 2 ошибок в изложении материала, дает полные или частично полные ответы на вопросы аудитории.

Оценка *«удовлетворительно»* ставится, если обучающийся, раскрывает вопрос (проблему) не полностью, представляет информацию не систематизировано и не совсем последовательно, использует 1-2 профессиональных термина, использует информационные технологии, допускает 3-4 ошибки в изложении материала, отвечает только на элементарные вопросы аудитории без пояснений.

Оценка *«неудовлетворительно»* ставится, если вопрос не раскрыт, представленная информация логически не связана, не используются профессиональные термины, допускает более 4 ошибок в изложении материала, не отвечает на вопросы аудитории.

Дискуссионные процедуры

Круглый стол, дискуссия, полемика, диспут, дебаты, мини-конференции являются средствами, позволяющими включить обучающихся в процесс обсуждения спорного вопроса, проблемы и оценить их умение аргументировать собственную точку зрения. Задание дается заранее, определяется круг вопросов для обсуждения, группы участников этого обсуждения.

Дискуссионные процедуры могут быть использованы для того, чтобы студенты:

–лучше поняли усвояемый материал на фоне разнообразных позиций и мнений, не обязательно достигая общего мнения;

– смогли постичь смысл изучаемого материала, который иногда чувствуют интуитивно, но не могут высказать вербально, четко и ясно, или конструировать новый смысл, новую позицию;

– смогли согласовать свою позицию или действия относительно обсуждаемой проблемы.

Критерии оценивания – оцениваются действия всех участников группы. Понимание проблемы, высказывания и действия полностью соответствуют заданным целям. Соответствие реальной действительности решений, выработанных в ходе игры. Владение терминологией, демонстрация владения учебным материалом по теме игры, владение методами аргументации, умение работать в группе (умение слушать, конструктивно вести беседу, убеждать, управлять временем, бесконфликтно общаться), достижение игровых целей, (соответствие роли – при ролевой игре). Ясность и стиль изложения.

Оценка «отлично» ставится в случае, когда все требования выполнены в полном объеме.

Оценка «хорошо» ставится, если обучающиеся в целом демонстрируют понимание проблемы, высказывания и действия полностью соответствуют заданным целям. Решения, выработанные в ходе игры, полностью соответствуют реальной действительности. Но некоторые объяснения не совсем аргументированы, нарушены нормы общения, нарушены временные рамки, нарушен стиль изложения.

Оценка «удовлетворительно» ставится, если обучающиеся в целом демонстрируют понимание проблемы, высказывания и действия в целом соответствуют заданным целям. Однако, решения, выработанные в ходе игры, не совсем соответствуют реальной действительности. Некоторые объяснения не совсем аргументированы, нарушены временные рамки, нарушен стиль изложения.

Оценка «неудовлетворительно» ставится, если обучающиеся не понимают проблему, их высказывания не соответствуют заданным целям.

Тестирование

Является одним из средств контроля знаний обучающихся по дисциплине (модулю).

Критерии оценивания – правильный ответ на вопрос

Оценка «отлично» ставится в случае, если правильно выполнено 90-100% заданий.

Оценка «хорошо» ставится, если правильно выполнено 70-89% заданий.

Оценка «удовлетворительно» ставится в случае, если правильно выполнено 50-69% заданий.

Оценка «неудовлетворительно» ставится, если правильно выполнено менее 50% заданий.

Контрольная работа

Оценивается не только глубина знаний поставленных вопросов, но и умение изложить письменно.

Критерии оценивания: последовательность, полнота, логичность изложения, анализ различных точек зрения, самостоятельное обобщение материала. Изложение материала без фактических ошибок.

Оценка «отлично» ставится в случае, когда соблюдены все критерии.

Оценка «хорошо» ставится, если обучающийся твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, знает практическую базу, но допускает несущественные погрешности.

Оценка «удовлетворительно» ставится, если обучающийся освоил только основной материал, но не знает отдельных деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушает последовательность в изложении материала, затрудняется с ответами, показывает отсутствие должной связи между анализом, аргументацией и выводами.

Оценка «неудовлетворительно» ставится, если обучающийся не отвечает на

поставленные вопросы.

3.2. Оценочные материалы для проведения промежуточной аттестации

3.2.1. Критерии оценки результатов обучения по дисциплине (модулю)

Шкала оценивания	Результаты обучения	Показатели оценивания результатов обучения
ОТЛИЧНО	Знает:	- обучающийся глубоко и всесторонне усвоил материал, уверенно, логично, последовательно и грамотно его излагает, опираясь на знания основной и дополнительной литературы, - на основе системных научных знаний делает квалифицированные выводы и обобщения, свободно оперирует категориями и понятиями.
	Умеет:	- обучающийся умеет самостоятельно и правильно решать учебно-профессиональные задачи или задания, уверенно, логично, последовательно и аргументировано излагать свое решение, используя научные понятия, ссылаясь на нормативную базу.
	Владеет:	- обучающийся владеет рациональными методами (с использованием рациональных методик) решения сложных профессиональных задач, представленных деловыми играми, кейсами и т.д.; - При решении продемонстрировал навыки - выделения главного, - связкой теоретических положений с требованиями руководящих документов, - изложения мыслей в логической последовательности, - самостоятельного анализа факты, событий, явлений, процессов в их взаимосвязи и диалектическом развитии.
ХОРОШО	Знает:	- обучающийся твердо усвоил материал, достаточно грамотно его излагает, опираясь на знания основной и дополнительной литературы, - затрудняется в формулировании квалифицированных выводов и обобщений, оперирует категориями и понятиями, но не всегда правильно их верифицирует.
	Умеет:	- обучающийся умеет самостоятельно и в основном правильно решать учебно-профессиональные задачи или задания, уверенно, логично, последовательно и аргументировано излагать свое решение, не в полной мере используя научные понятия и ссылки на нормативную базу.
	Владеет:	- обучающийся в целом владеет рациональными методами решения сложных профессиональных задач, представленных деловыми играми, кейсами и т.д.; - При решении смог продемонстрировать достаточность, но не глубинность навыков, - выделения главного, - изложения мыслей в логической последовательности, - связки теоретических положений с требованиями руководящих документов, - самостоятельного анализа факты, событий, явлений, процессов в их взаимосвязи и диалектическом развитии.
УДОВЛЕТВОРИТЕЛЬНО	Знает:	- обучающийся ориентируется в материале, однако затрудняется в его изложении; - показывает недостаточность знаний основной и дополнительной литературы; - слабо аргументирует научные положения; - практически не способен сформулировать выводы и обобщения; - частично владеет системой понятий.
	Умеет:	- обучающийся в основном умеет решить учебно-профессиональную задачу или задание, но допускает ошибки, слабо аргументирует свое решение, недостаточно использует научные понятия и руководящие документы.
	Владеет:	- обучающийся владеет некоторыми рациональными методами решения сложных профессиональных задач, представленных деловыми играми, кейсами и т.д.; - При решении продемонстрировал недостаточность навыков - выделения главного, - изложения мыслей в логической последовательности, - связки теоретических положений с требованиями руководящих

		документов, - самостоятельного анализа факты, событий, явлений, процессов в их взаимосвязи и диалектическом развитии.
НЕУДОВЛЕТВОРИТЕЛЬНО	Знает:	- обучающийся не усвоил значительной части материала; - не может аргументировать научные положения; - не формулирует квалифицированных выводов и обобщений; - не владеет системой понятий.
	Умеет:	обучающийся не показал умение решать учебно-профессиональную задачу или задание.
	Владеет:	не выполнены требования, предъявляемые к навыкам, оцениваемым «удовлетворительно».

3.2.2. Контрольные задания и/или иные материалы для проведения промежуточной аттестации

Варианты теста

1. Что называется «валютным рынком»?
 - a. Национальные и международные банки, а также биржи, через которые осуществляется покупка, продажа и обмен иностранной валюты.
 - b. Согласованная, координированная валютная политика и система внешних расчетов.
 - c. Совокупность государств, сложившихся на базе валютных блоков.
 - d. Межбанковский рынок по купле-продаже валюты.
2. Платежный баланс представляет собой:
 - a. экспорт и импорт товаров;
 - b. стоимостное выражение внешнеэкономических связей страны;
 - c. участие страны в мировом хозяйстве.
3. К методам государственного регулирования платежного баланса относятся:
 - a. прямой контроль над импортом капитала;
 - b. поддержание соотношения между запасами золота и предложением денег в стране;
 - c. дефляция;
 - d. сохранение курса национальной валюты неизменным относительно валют других стран;
 - e. регулирование валютного курса.
4. В чем заключается суть понятия «валюта»?
 - a. Денежные единицы иностранных государств.
 - b. Денежная единица страны.
 - c. Денежные единицы как собственные, так и иностранные, а также кредитные и платежные документы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, которые применяются в международных расчетах.
 - d. Векселя, чеки, кредитные карточки.
5. Что такое «валютный курс»?
 - a. Цена денежной единицы одной страны, выражается в денежной единице другой страны.
 - b. Официальный обменный курс валюты.
 - c. Возможность свободного обмена валюты на деньги другой страны.
 - d. равновеликих соотношение двух денежных единиц.
6. Валютная позиция – это:
 - a. набор валют, по отношению к которому определяется средневзвешенный курс одной валюты;
 - b. соотношение требований и обязательств коммерческого банка в иностранной валюте;
 - c. курсовое соотношение, используемое при пересчете цен и денежных сумм из одной валюты в другую;
 - d. валютные группировки государств для проведения согласованной политики в области международных валютных отношений.

7. Валютная система – это:
- совокупность валютных ценностей;
 - государственно-правовая форма организации валютных отношений;
 - институциональный механизм, который определяет отношения по поводу купли-продажи иностранной валюты;
 - совокупность экономических отношений, связанных с функционированием валюты и сложившихся на основе интернационализации хозяйственных связей.
8. Международное валютно-кредитное учреждение, имеющее статус специализированного отделения ООН и созданное на международной валютно-финансовой конференции в Бреттон-Вудсе в 1944 г., называется:
- Мировым банком;
 - Европейским банком реконструкции и развития;
 - Международным валютным фондом;
 - Банком международных расчетов.
9. К элементам мировой валютной системы следует отнести:
- международные платежные средства;
 - механизм установления и поддержания валютных курсов;
 - порядок балансирования международных платежей;
 - условия конвертируемости валют;
 - все ответы верны;
 - нет правильного ответа.
10. Валютный клиринг – это:
- международное соглашение между двумя или несколькими государствами по вопросам регулирования валютных расчетов между странами или группами стран;
 - вывоз товара по бросовым ценам, благодаря снижению обменного курса валюты страны-экспортера;
 - межправительственное соглашение о взаимном зачете встречных требований и обязательств, вытекающих из стоимостного равенства товарных поставок и оказываемых услуг;
 - значительное разовое целенаправленное воздействие центрального банка страны на валютный рынок и валютный курс, осуществляемое путем продажи или закупки банком крупных партий иностранной валюты.
11. Простой вексель отличается от переводного векселя:
- возможностью учинить передаточную надпись;
 - сроком обращения;
 - обязательством уплатить определенную сумму;
 - возможностью осуществить регресс.
12. Аваль – это:
- вексельное поручительство;
 - добавочный лист для индоссаментов;
 - поручение банку на получение платежа по векселю.
13. Валютными рисками можно управлять с помощью методов:
- ежедневного учета изменений валютно-обменного курса;
 - поддержания кредитоспособности банка;
 - хеджирования;
 - следования нормативным требованиям.
14. Меры, которые нацелены на страхование каких-либо рисков, на валютном рынке называются:
- хеджированием;
 - валютные ограничения;
 - валютный паритет.
15. К валютному риску не относится:

- a. экономический риск;
 - b. торговый риск;
 - c. операционный риск.
16. Режим валютного регулирования – это:
- a. валютный рынок с системой валютных ограничений;
 - b. запрет на осуществление валютных операций;
 - c. проведение валютных операций государственными учреждениями.
17. Что из нижеперечисленного можно отнести в РФ к валютному регулированию:
- a. деятельность государственных органов по управлению валютными операциями;
 - b. контроль за валютными операциями;
 - c. поддержание курса национальной валюты;
 - d. ограничение использования иностранной валюты;
 - e. совокупность законодательных, административных, экономических и организационных мероприятий, определяющих порядок осуществления операций с валютными ценностями.
18. Определите основные задачи валютного регулирования:
- a. создание и обеспечение функционирования органов валютного контроля, органов и агентов валютного контроля;
 - b. установление определенного порядка проведения операций с валютными ценностями;
 - c. защиту имущественных прав на валютные ценности;
 - d. регламентацию международных расчетов;
 - e. поддержание стабильного курса национальной валюты.
19. Валютный контроль – это:
- a. элемент валютного регулирования как правового режима;
 - b. вид внешнеторгового контроля;
 - c. метод финансового контроля.
20. Какие организации в РФ из числа перечисленных являются органами валютного контроля?
- a. Центральный Банк РФ.
 - b. Центральный Банк РФ и Федеральная служба финансово-бюджетного надзора (ФСФБН).
 - c. Министерство финансов РФ и ФСФБН.
 - d. Внешэкономбанк и Федеральная служба валютного надзора (ФСВН).
21. Агенты валютного контроля – это:
- a. оперативные работники органов валютного контроля;
 - b. уполномоченные банки, Внешэкономбанк и профессиональные участники рынка ценных бумаг;
 - c. Сберегательный Банк и Внешэкономбанк.
22. В каких случаях при осуществлении валютных операций оформляется паспорт сделки?
- a. Во всех случаях.
 - b. Если сумма операции (контракта) превышает предел, установленный Внешэкономбанком.
 - c. Если валютная операция осуществляется между резидентами и нерезидентами, а сумма операции (контракта) превышает предел, установленный Центральным Банком РФ.
 - d. Если валютная операция осуществляется между юридическими лицами, а взаиморасчеты по данной валютной операции производятся в иностранной валюте.
23. Основы и принципы таможенного контроля, предусматривающие использование системы управления рисками, закреплены в:
- a. постановлениях Правительства Российской Федерации;

- b. законе РФ «Об основах внешнеторговой деятельности»;
 - c. международной конвенции по упрощению и гармонизации таможенных процедур Всемирной таможенной организации (Киотская конвенция, редакция 1999 года);
 - d. Таможенном кодексе Российской Федерации.
24. Сделка, в которой не задействован механизм валютного расчета:
- a. бартер;
 - b. хайринг;
 - c. встречная закупка;
 - d. компенсационная сделка.
25. Какой орган осуществляет плановые проверки соблюдения валютного законодательства?
- a. Территориальные органы Росфинандзора.
 - b. Банк России.
 - c. Федеральная служба валютного надзора.
 - d. Министерство финансов РФ.
26. Какой документ оформляется Росфинандзором при производстве дел об административном правонарушении?
- a. Постановление.
 - b. Решение.
 - c. Указание.
 - d. Распоряжение.
27. Проверки соблюдения валютного законодательства, проводимые без выезда на объект проверки, то есть по месту нахождения структурного подразделения контролирующего органа, называются:
- a. камеральными;
 - b. документальными;
 - c. специальными;
 - d. безвыездными.
28. Под объектами валютных правоотношений понимаются:
- a. валюта РФ
 - b. ценные бумаги в валюте РФ
 - c. иностранная валюта
 - d. валютные ценности
29. К валютным операциям, связанным с движением капитала, относятся:
- a. прямые инвестиции
 - b. портфельные инвестиции
 - c. осуществление расчётов, связанных с кредитованием экспортно-импортных операций на срок 90 дней
30. Для проведения валютной политики внутри страны и за рубежом Россия использует режим:
- a. государственной валютной монополии
 - b. валютного государственного регулирования
 - c. свободно конвертируемой валюты

Список вопросов для устных ответов

1. Предмет, цели, задачи и содержание курса «Правовые основы валютного контроля».
2. Валютный рынок и его особенности. Валюта и валютные отношения.
3. Валютный рынок как форма функционирования валютных отношений. Виды валютного рынка.
4. Валютная политика. Инфраструктура валютного рынка: критерии валютного рынка.
5. Типы систем электронной торговли валютой на современном валютном рынке.

6. Платежный баланс. Основные части платежного баланса.
7. Валюта и валютные ценности. Классификация валют. Конвертируемость валют.
8. Валютный курс как цена валюты. Динамика валютных курсов. Валютная котировка. Кросс-курсы.
9. Понятие валютных операций, их виды. Валютная позиция. Операции спот. Форвардные сделки. Операции своп. Валютные фьючерсы. Валютные опционы.
10. Валютный арбитраж: виды. Отличительные особенности валютного арбитража от валютной спекуляции.
11. Валютная система и ее виды. Структура мировой валютной системы.
12. Национальная валютная система и ее элементы. Структура мировой валютной системы.
13. Мировые деньги, их формы. Международная валютная ликвидность: меры измерения и источники ликвидности.
14. Структура и становление мировой валютной системы. «Европейская валютная шея».
15. Единая европейская валюта, золотодевизный стандарт, золотодолларовый стандарт, зона евро.
16. Региональная валютная система, резервная позиция в МВФ, фиксированный валютный курс.
17. Основное содержание и механизм функционирования Бреттон-Вудской валютной системы.
18. Международные расчеты, их условия и формы.
19. Роль банков в проведении международных расчетов. Банковский перевод
20. Инкассовая форма расчетов. Аккредитивная форма расчетов.
21. Валютный клиринг: виды и условия проведения валютного клиринга.
22. Вексель в международных расчетах.
23. Сущность валютного риска и его мера. Виды валютных рисков.
24. Управление валютными рисками и его уровни. Методы страхования операционных валютных рисков.
25. Управление бухгалтерскими валютными рисками. Управление экономическими и политическими валютными рисками
26. Инструменты хеджирования валютных рисков.
27. Современная валютная политика российского государства и ее основные особенности.
28. Валютное регулирование как средство осуществления валютной политики.
29. Становление системы валютного регулирования в России. Объектная и субъектная стороны валютного регулирования.
30. Содержание механизма валютного регулирования, его косвенный метод. Прямой метод валютного регулирования и его инструменты.
31. Валютные ограничения как инструмент прямого метода валютного регулирования.
32. Зарубежный опыт применения валютных ограничений. Практика применения валютных ограничений в РФ.
33. Валютный контроль как элемент механизма валютного регулирования.
34. Нормативно-правовые и информационные основы валютного контроля.
35. Органы и агенты валютного контроля. Таможенные органы как агент валютного контроля.
36. Валютный контроль внешней торговли.
37. Эволюция механизма валютного контроля внешнеторговой деятельности в РФ.
38. Основные особенности действия механизма валютного контроля внешней торговли в современных условиях.
39. Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций.

40. Международные бартерные сделки. Требования, предъявляемые к договору бартерной сделки.
41. Осуществление таможенными органами валютного контроля при таможенном оформлении товаров. Особенности контроля внешнеторговых бартерных сделок.
42. Паспорт сделки: критерии проверки и соблюдения порядка оформления паспорта сделки.
43. Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля.
44. Нарушения валютного законодательства субъектами внешнеторговой деятельности и их квалификация.
45. Содержание и формы проверок соблюдения субъектами внешнеэкономической деятельности валютного законодательства Российской Федерации.
46. Организация и проведение проверки. Подведение итогов проверки.
47. Действия должностных лиц органов и агентов валютного контроля в случае выявления факта административного правонарушения.
48. Ответственность за нарушения валютного законодательства.

Тексты проблемно-аналитических и (или) практических учебно-профессиональных задач

Задание № 1

Организация – резидент из РФ через свой филиал, расположенный в Швейцарии, открыла счёт в банке указанного государства.

Какие обязанности возникают у вкладчика перед контролирующими органами РФ? Назовите нормативные документы, регулирующие отношения организации с налоговой инспекцией.

Задание № 2

Нарисуйте схемы организации валютного контроля: при импорте товаров в Российскую Федерацию.

Задание № 3

При совершении таможенных операций на станции «Брянск-Орловский» в поезде «Москва-Киев» в ручной клади, принадлежащей проводнику вагона, инспекторы Володарского таможенного поста Брянской таможни обнаружили 800 стодолларовых купюр на общую сумму 80 000 долларов США. Денежные средства проводник, 25-летний гражданин Украины, проживающий в Киевской области, признал своими.

Какое нарушение допущено физическим лицом? Каков порядок перемещения иностранной валюты через границу Таможенного союза? Каковы будут действия таможенных органов?

Задание № 4

Строительная компания «Дива» выполнила по договору с совместной российско-испанской фирмой «Дайкон» заказ последней на строительство складских помещений. Договором было предусмотрено, что оплата будет производиться в валюте. Дирекция строительной компании «Дива» обратилась в КБ «Виста», где открыт счёт фирмы «Дайкон», с просьбой перевести причитающиеся денежные средства в валюте на свой счёт. Банк осуществил перевод денег в рублях.

Может ли быть обжаловано действие КБ?

Задание № 5

ЗАО «Каскад» решило открыть валютный счет для расчета с иностранными поставщиками. Определите, в каких банках ЗАО может быть разрешено открыть валютный счет (в российских, в иностранных на территории РФ, в иностранных и т. д.).

Какого вида валютный счет будет открыт? Какие документы следует представить для открытия валютного счета?

Задание № 6

Строительная компания «Небоскреб-центр» выполнила по договору с совместной российско-американской фирмой «Трасткомпани» заказ последней на строительство складских помещений. Договором было предусмотрено, что оплата будет производиться в валюте. Дирекция строительной компании «Небоскреб-центр» обратилась в коммерческий банк «Посредник», где открыт счет фирмы «Трасткомпани», с просьбой перевести причитающиеся ей денежные средства в валюте на свой счет. Банк «Посредник» осуществил перевод денег в рублях.

Может ли быть обжаловано действие коммерческого банка «Посредник»? Обоснуйте свой ответ.

Задание № 7

Схематично изобразите основные звенья механизма валютного регулирования в РФ.

Задание № 8

Физическое лицо – резидент РФ едет в Германию на отдых. Перевозит через границу иностранную валюту (доллары США). При прохождении таможенного контроля сотрудник таможни потребовал таможенную декларацию.

Укажите, правомерны ли действия проверяющего, если речь идёт о провозе:

- 2 тыс. долларов США
- 5 тыс. долларов США

Обоснуйте ответ.

Задание № 9

Индивидуальный предприниматель в соответствии с контрактом, заключённым с литовской фирмой, ввёз из Латвии в РФ товар стоимостью 2 тыс. латышских латов. Оплата товара произведена предпринимателем в Латвии наличными деньгами.

Определите, является ли указанная сделка законной. Обоснуйте ответ положениями действующего законодательства.

Задание № 10

В процессе исполнения бюджета субъекта Российской Федерации были получены дополнительные доходы бюджета, за счет неналоговых доходов бюджета субъекта Российской Федерации.

Могут ли, дополнительные доходы, полученные бюджетом субъекта Российской Федерации, изъяты из бюджета субъекта Российской Федерации вышестоящим бюджетом.

Задание № 11

Банк решил осуществлять операции по купле-продаже иностранной валюты у населения через обменный пункт.

Укажите, каким нормативным правовым актом регламентируется указанная деятельность. В каких случаях банку будет отказано в этом? Ответ обоснуйте.

Задание № 12

ЗАО «Троя» решило открыть валютный счёт для расчёта с иностранными поставщиками.

Определите, в каких банках ЗАО может быть разрешено открывать валютный счёт. Какого вида валютный счёт будет открыт? Какие документы следует предоставить для открытия валютного счёта?

Задание № 13

Нарисуйте схемы организации валютного контроля: при экспорте товаров из Российской Федерации.

Задание № 14

Н-ское управление налоговой полиции при проведении проверки ООО «Бриз» установило нарушение порядка обязательной продажи части валютной выручки и приняло решение о взыскании с ООО штрафа в размере сокрытой выручки.

Правомерно ли решение налогового органа? Обоснуйте свой ответ ссылкой на статью Закона РФ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Задание № 15

ООО «Пилот» заключило договор с АО «Лорд» на поставку запасных частей для сантехники на сумму 200000 долларов США. Налоговый орган, осуществляя контроль за налогообложением, указал ООО «Пилот» на нарушение валютного законодательства.

Дайте правовую оценку действиям налогового органа.

3.2.3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков в ходе промежуточной аттестации

Процедура оценивания знаний (тест)

Предлагаемое количество заданий	20
Последовательность выборки	Определена по разделам
Критерии оценки	- правильный ответ на вопрос
«5» если	правильно выполнено 90-100% тестовых заданий
«4» если	правильно выполнено 70-89% тестовых заданий
«3» если	правильно выполнено 50-69% тестовых заданий

Процедура оценивания знаний (устный ответ)

Предел длительности	10 минут
Предлагаемое количество заданий	2 вопроса
Последовательность выборки вопросов из каждого раздела	Случайная
Критерии оценки	- требуемый объем и структура - изложение материала без фактических ошибок - логика изложения - использование соответствующей терминологии - стиль речи и культура речи - подбор примеров их научной литературы и практики
«5» если	требования к ответу выполнены в полном объеме
«4» если	в целом выполнены требования к ответу, однако есть небольшие неточности в изложении некоторых вопросов
«3» если	требования выполнены частично – не выдержан объем, есть фактические ошибки, нарушена логика изложения, недостаточно используется соответствующая терминология

Процедура оценивания умений и навыков (решение проблемно-аналитических и практических учебно-профессиональных задач)

Предлагаемое количество заданий	1
Последовательность выборки	Случайная
Критерии оценки:	- выделение и понимание проблемы - умение обобщать, сопоставлять различные точки зрения - полнота использования источников - наличие авторской позиции - соответствие ответа поставленному вопросу - использование социального опыта, материалов СМИ, статистических данных - логичность изложения - умение сделать квалифицированные выводы и обобщения с точки зрения решения профессиональных задач - умение привести пример - опора на теоретические положения - владение соответствующей терминологией
«5» если	требования к ответу выполнены в полном объеме
«4» если	в целом выполнены требования к ответу, однако есть небольшие неточности в изложении некоторых вопросов. Затрудняется в формулировании квалифицированных выводов и обобщений
«3» если	требования выполнены частично – пытается обосновать свою точку зрения, однако слабо аргументирует научные положения, практически не способен самостоятельно сформулировать выводы и обобщения, не видит связь с профессиональной деятельностью

4. Учебно-методическое и материально-техническое обеспечение дисциплины (модуля)

4.1. Электронные учебные издания

1. Панченко В.И. Валютное регулирование : учебник / Панченко В.И.. — Санкт-Петербург : Троицкий мост, 2019. — 230 с. — ISBN 978-5-6042462-4-5. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/83804.html>
2. Алонцева Е.А. Валютное регулирование в экономике РФ : учебное пособие / Алонцева Е.А.. — Самара : Самарский государственный технический университет, ЭБС АСВ, 2018. — 91 с. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/90462.html>
3. Бочкарева Е.А. Регулирование банковской деятельности, денежного обращения и валютных операций: конспект лекций : учебное пособие / Бочкарева Е.А., Сурина И.В.. — Москва : Российский государственный университет правосудия, 2019. — 92 с. — ISBN 978-5-93916-767-3. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94195.html>
4. Костин А.А. Организация валютного контроля при осуществлении различных таможенных операций и таможенных процедур : учебное пособие / Костин А.А., Вагин В.Д.. — Санкт-Петербург : Троицкий мост, 2019. — 102 с. — ISBN 978-5-6040327-9-4. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/80504.html>
5. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль : учебник / Скудалова Т.В.. — Санкт-Петербург : Интермедия, 2017. — 376 с. — ISBN 978-5-4383-0060-1. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/82238.html>

4.2. Электронные образовательные ресурсы

1. Электронно-библиотечная система IPRbooks (ЭБС IPRbooks) – электронная библиотека по всем отраслям знаний <http://www.iprbookshop.ru>
2. e-Library.ru: Научная электронная библиотека [Электронный ресурс]. – URL: <http://elibrary.ru/>.
3. Научная электронная библиотека «КиберЛенинка» [Электронный ресурс]. – URL: <http://cyberleninka.ru/>.
4. Информационная система «Единое окно доступа к образовательным ресурсам» [Электронный ресурс]. – URL: <http://window.edu.ru/>
5. Федеральный центр информационно-образовательных ресурсов [Электронный ресурс]. – URL: <http://fcior.edu.ru/>

4.3. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы

Обучающимся обеспечен доступ (удаленный доступ) к ниже следующим современным профессиональным базам данных и информационным справочным системам:

1. Словари и энциклопедии на Академике [Электронный ресурс]. – URL: <http://dic.academic.ru>.
2. Система информационно-правового обеспечения «Гарант» [Электронный ресурс]. – <http://www.garant.ru/>.
3. База данных Института философии РАН: Философские ресурсы: Текстовые ресурсы: <https://iphras.ru/books.htm>
4. Электронная библиотека «ИФ РАН» Новая философская энциклопедия: <https://iphlib.ru/library/collection/newphilenc/page/about>

4.4. Комплект лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства

1. Лицензионное программное обеспечение: операционная система «РЕД ОС», офисный пакет Р7-Офис (профессиональный), модуль сбора данных для специального раздела сайта образовательной организации высшего образования.
2. Свободно распространяемое программное обеспечение: свободные пакеты офисных приложений Apache Open Office, LibreOffice, Chromium (веб-браузер с поддержкой ГОСТовского шифрования).

4.5. Оборудование и технические средства обучения

Для реализации дисциплины (модуля) используются учебные аудитории для проведения учебных занятий, которые оснащены оборудованием и техническими средствами обучения, и помещения для самостоятельной работы обучающихся, которые оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечены доступом в электронную информационно-образовательную среду Академии. Допускается замена оборудования его виртуальными аналогами.

Наименование учебных аудиторий для проведения учебных занятий и помещений для самостоятельной работы*	Оснащенность учебных аудиторий для проведения учебных занятий и помещений для самостоятельной работы оборудованием и техническими средствами обучения
Учебные аудитории для проведения учебных занятий	Учебная аудитория укомплектована специализированной мебелью, отвечающей всем установленным нормам и требованиям, оборудованием и техническими средствами обучения (мобильное мультимедийное оборудование).
Помещение для самостоятельной работы	Помещение оснащено компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду Академии и к ЭБС.

* Номер конкретной аудитории указан в приказе об аудиторном фонде, расписании учебных занятий и расписании промежуточной аттестации.