

Приложение к ОП ВО

**Автономная некоммерческая организация высшего образования
«МЕЖДУНАРОДНАЯ АКАДЕМИЯ БИЗНЕСА И УПРАВЛЕНИЯ»**

Департамент таможенного дела

УТВЕРЖДЕНО

Ректор
Международной академии бизнеса и
управления

Е.В. Добренькова

«21» марта 2024г.

ОДОБРЕНО

Ученым советом
Международной академии бизнеса и
управления
(протокол от «14» марта 2024 г. №5)

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА
дисциплины**

Б1.О.42 Валютное регулирование и валютный контроль

Направление подготовки: 38.05.02 Таможенное дело

Профиль подготовки: таможенные платежи

Уровень образования: специалитет

Форма обучения: очная, очно-заочная, заочная

Год набора - 2024 г.

Автор:

Мирошникова Н.Н. – кандидат биологических наук, доцент департамента таможенного дела

Ответственный за выпуск:

Кулишова Е.М. – кандидат технических наук, профессор департамента таможенного дела

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Цели и задачи дисциплины.....	4
2. Планируемые результаты обучения	4
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.....	6
4. Объем дисциплины. Распределение объема дисциплины по видам работ....	6
5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)	9
6. Материалы оценивания результатов обучения по дисциплине	24
7. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины.....	55
8. Учебно-методическое обеспечение дисциплины	58
9. Материально-техническое обеспечение.....	61

1. ЦЕЛЬ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью изучения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» является формирование у студентов системного подхода к пониманию сущности и механизма регулирования валютных отношений на национальном и межгосударственном уровнях, а также получение целостных знаний и практических навыков в области организации и проведения валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.

Задачи дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль»:

- изучить вопросы валютного регулирования и валютного контроля как совокупность экономических отношений, имеющих прямую и обратную связь с общественным производством и составляющих часть международных экономических отношений;

- освоить сущности и содержания основных категорий в сфере международных валютно-финансовых отношений;

- изучить нормативно-правовую базу в сфере регулирования валютных отношений и проведения валютного контроля;

- освоить основные направления и технологии осуществления валютного контроля в России;

- сформировать представления о структуре и принципах организации валютного регулирования и валютного контроля; современных валютных и расчетных операций, анализ ключевых инструментов и методов их регулирования; определение необходимости и потенциала развития национальных и международных валютно-кредитных отношений Российской Федерации.

2. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование результатов обучения, представленных в табл. 1.

Таблица 1

Результаты обучения, соотнесенные с общими результатами освоения образовательной программы

Компетенция		Индикатор достижения компетенции	Планируемые результаты обучения по дисциплине, характеризующие этапы формирования компетенций
Код	Наименование		
ОПК-4	Способен применять положения	ОПК-4.1 Применяет международные	Знать:

	<p>международных, национальных правовых актов и нормативных документов при решении задач в профессиональной деятельности;</p>	<p>договоры, регулирующие таможенные правоотношения, и акты, составляющие право Союза, а также законодательство государств-членов о таможенном регулировании при решении задач в профессиональной деятельности</p>	<p>- положения международных и национальных правовых актов и нормативных документов при решении задач в профессиональной деятельности;</p> <p>Уметь:</p> <p>- использовать в практической деятельности нормативные правовые документы, регламентирующие таможенные правоотношения;</p> <p>Владеть:</p> <p>- навыками анализа нормативно-правовой базы, используемой при осуществлении валютного контроля.</p>
		<p>ОПК-4.2 Применяет меры таможенно-тарифного регулирования, защиты прав владельцев интеллектуальной собственности, валютного регулирования и контроля; запреты и ограничения; правила классификации товаров, определения</p>	<p>Знать:</p> <p>- положения международных и национальных правовых актов в сфере таможенно-тарифного регулирования, защиты прав владельцев интеллектуальной собственности, валютного регулирования и контроля; запретов и ограничений;</p> <p>Уметь:</p> <p>- использовать правила классификации товаров,</p>

		<p>происхождения товаров и таможенной стоимости товаров; порядок взимания налогов во внешнеэкономической деятельности на основе положений международных и национальных правовых актов и нормативных документов</p>	<p>- определять происхождения товаров и таможенную стоимость товаров;</p> <p>- использовать правила расчёта валютных рисков,</p> <p>- определять разницу валютных курсов;</p> <p>Владеть:</p> <p>- навыками взимания налогов во внешнеэкономической деятельности на основе положений международных и национальных правовых актов и нормативных документов регламентирующих таможенные правоотношения.</p>
--	--	--	--

3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» относится к дисциплинам обязательной части Блока Б1 Дисциплины (модули) и является обязательной для изучения.

Дисциплина изучается на 4 курсе в 7 семестре по очной, на 3 курсе в 6 семестре по очно-заочной и заочной формам обучения.

4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ

Общая трудоемкость дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» составляет 3 зачетных единицы, 108 академических часа.

Таблица 4.1

**Распределение объема дисциплины по видам работ
для очной формы обучения**

№ п/п	Виды учебной деятельности		Всего	Семестр
				7
1	Контактная работа обучающихся с преподавателем, в том числе		38	38
1.1	Занятия лекционного типа		18	18
1.2	Занятия семинарского типа, в том числе:			
	Семинары			
	Лабораторные работы			
	Практические занятия		18	18
1.3	Консультации			
1.4	Контроль самостоятельной работы		2	2
2	Самостоятельная работа обучающихся, в том числе:		70	70
2.1	Курсовая работа			
2.2	Иные виды самостоятельной работы		70	70
3	Форма промежуточной аттестации:			
	Зачет		+	+
	Зачет с оценкой			
	Экзамен			
4	Общая трудоемкость:	час	108	108
		з.е.	3	3

Таблица 4.2

**Распределение объема дисциплины по видам работ
для очно-заочной форме обучения**

№ п/п	Виды учебной деятельности		Всего	Семестр
				6
1	Контактная работа обучающихся с преподавателем, в том числе		22	22
1.1	Занятия лекционного типа		8	8
1.2	Занятия семинарского типа, в том числе:			
	Семинары			
	Лабораторные работы			
	Практические занятия		12	12
1.3	Консультации			
1.4	Контроль самостоятельной работы		2	2
2	Самостоятельная работа обучающихся, в том числе:		86	86
2.1	Курсовая работа			
2.2	Иные виды самостоятельной работы		86	86
3	Форма промежуточной аттестации:			
	Зачет		+	+
	Зачет с оценкой			
	Экзамен			
4	Общая трудоемкость:	час	108	108
		з.е.	3	3

Таблица 4.3

**Распределение объема дисциплины по видам работ для заочной
форме обучения**

№ п/п	Виды учебной деятельности		Всего	Семестр
				6
1	Контактная работа обучающихся с преподавателем, в том числе		14	14
1.1	Занятия лекционного типа		4	4
1.2	Занятия семинарского типа, в том числе:			
	Семинары			
	Лабораторные работы			
	Практические занятия		8	8
1.3	Консультации			
1.4	Контроль самостоятельной работы		2	2
2	Самостоятельная работа обучающихся, в том числе:		90	90
2.1	Курсовая работа			
2.2	Иные виды самостоятельной работы		90	90
3	Форма промежуточной аттестации:			
	Зачет		4	4
	Зачет с оценкой			
	Экзамен			
4	Общая трудоемкость:	час	108	108
		з.е.	3	3

5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ, СТРУКТУРИРОВАННОЕ ПО ТЕМАМ (РАЗДЕЛАМ)

5.1. Распределение учебного времени по темам (разделам) и видам учебных занятий

Таблица 5.1

Очная форма обучения

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.					Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
	все го	в том числе						
		Л	ПЗ	ЛР	КСР			СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Тема 1. Валютные отношения и валютное регулирование Международная валютная система	12	2	2	-	-	8	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 2. Классификация валют, их конвертируемость Валютный рынок. Валютные курсы	11	2	2	-	-	7	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 3. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков	12	2	2	-	-	8	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 4. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации	11	2	2	-	-	7	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 5. Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля	11	2	2	-	-	7	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.					Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
	все го	в том числе						
		Л	ПЗ	ЛР	КСР			СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Тема 6. Таможенный валютный контроль (ТВК) за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров Таможенный валютный контроль (ТВК) за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров	14	2	2	-	2	8	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 7. Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок	12	2	2	-	-	8	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 8. Таможенный валютный контроль (ТВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра	14	2	2	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 9. Валютный контроль при перемещении валюты	11	2	2	-	-	7	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.					Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
	все го	в том числе						
		Л	П З	Л Р	К С Р			СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Российской Федерации и валютных ценностей, через таможенную границу Союза								
Промежуточная аттестация								Зачет
ИТОГО:	108	18	18		2	70		

Таблица 5.2

Очно-заочная форма обучения

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.					Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
	все го	в том числе						
		Л	П З	Л Р	К С Р			СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Тема 1. Валютные отношения и валютное регулирование Международная валютная система	11	1	1	-	-	9	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 2. Классификация валют, их конвертируемость Валютный рынок. Валютные курсы	11	1	1	-	-	9	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.						Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации
	все го	в том числе						
		Л	ПЗ	ЛР	КСР	СРС		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Тема 3. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков	11	1	1	-	-	9	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 4. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации	11	1	1	-	-	9	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 5. Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля	11	-	1	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 6. Таможенный валютный контроль (ТВК) за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров Таможенный валютный контроль (ТВК) за обоснованностью	15	1	2	-	2	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.					Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
	все го	в том числе						
		Л	ПЗ	ЛР	КСР			СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
оплаты резидентами импортируемых товаров								
Тема 7. Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок	12	1	1	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 8. Таможенный валютный контроль (ТВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра	13	1	2	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 9. Валютный контроль при перемещении валюты Российской Федерации и валютных ценностей, через таможенную границу Союза	13	1	2	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Промежуточная аттестация								Зачет
ИТОГО:	108	8	12		2	86		

Таблица 5.3

Заочная форма обучения

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.					Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
	все го	в том числе						
		Л	ПЗ	ЛР	КСР			СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Тема 1. Валютные отношения и валютное регулирование Международная валютная система	10	-	-	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 2. Классификация валют, их конвертируемость Валютный рынок. Валютные курсы	11	-	1	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 3. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков	11	-	1	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 4. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации	11	-	1	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 5. Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля	11	-	1	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.					Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
	все го	в том числе						
		Л	ПЗ	ЛР	КСР			СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Тема 6. Таможенный валютный контроль (ТВК) за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров Таможенный валютный контроль (ТВК) за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров	14	1	1	-	2	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 7. Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок	12	1	1	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 8. Таможенный валютный контроль (ТВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра	12	1	1	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 9. Валютный контроль при перемещении валюты	12	1	1	-	-	10	ОПК-4.1, 4.2	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.					Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
	все го	в том числе						
		Л	П З	Л Р	К С Р			СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Российской Федерации и валютных ценностей, через таможенную границу Союза								
Промежуточная аттестация	4							Зачет
ИТОГО:	108	4	8		2	90		4

5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ, СТРУКТУРИРОВАННОЕ ПО ТЕМАМ (РАЗДЕЛАМ)

1. Валютные отношения и валютное регулирование. Международная валютная система

Валютные отношения, валютное регулирование и открытость экономики.

Международный валютный рынок и состояние национальных хозяйств. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве.

Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира.

Валютная политика.

Теоретические основы валютного регулирования. Понятие и сущность валютного регулирования. Валютное регулирование в системе элементов управления экономикой. Цели, задачи и функции валютного регулирования.

Связь валютного регулирования с внешнеэкономической деятельностью.

Организационно-управленческая структура и способы валютного регулирования. Валютное регулирование в различных системах управления экономикой. Особенности и проблемы валютного регулирования в условиях перехода к смешанной экономике.

Роль валютного регулирования в микро- и макроэкономике.

Торговый баланс. Платежный баланс страны и валютные отношения. Сущность и структура платежного баланса. Различные подходы к достижению сбалансированности платежного баланса для валютного регулирования.

Воздействие платежного баланса на уровень валютного регулирования страны.

Эволюция развития мировой валютной системы.

Бреттон-Вудская валютная система, её особенности, причины краха.

Основные черты Ямайской валютной системы. Мультивалютный стандарт.

Эволюция роли золота при формировании валютных систем. Реорганизация мировой валютной системы.

Региональные факторы формирования валютной системы.

Европейская валютная система.

2. Классификация валют, их конвертируемость. Валютный рынок. Валютные курсы

Понятие валюты. Валюта и валютные ценности. Состав и структура валютных ценностей: иностранная валюта, ценные бумаги в иностранной валюте, драгоценные металлы, природные драгоценные камни.

Состав иностранной валюты. Иностранные банкноты, казначейские билеты, монеты, средства на счетах в денежных единицах иностранных государств.

Классификация иностранной валюты. Валюта иностранных государств. Международная коллективная валюта. Деление валюты иностранных государств по типу денежных знаков. Золотые, серебряные, бумажные денежные знаки. Валюта для коллекционирования (золотая, серебряная) и для расчетов (бумажная).

Международная коллективная валюта. Специальные права заимствования (СДР), региональная международная валютная единица стран-участниц Европейской системы (евро). Коллективные валюты стран Азии, Африки, Латинской Америки. Сущность и порядок формирования коллективных валют.

Деление валют на национальные и резервные. Определение этих валют. Значение резервных валют, сфера их применения. Состав резервных валют.

Классификация валют по обратимости. Свободно конвертируемая (СКВ), частично конвертируемая (ЧКВ), замкнутая (неконвертируемая), клиринговая валюта. Особенности этих валют и сферы их применения.

Конвертируемость национальной валюты как механизм прямой связи внутреннего рынка с мировым в условиях открытости экономики для внешней конкуренции. Важнейшие предпосылки конвертируемости валюты.

Право резидентов на владение и использование иностранной валюты. Право нерезидентов на операции с национальной валютой.

Политика в области внешнеэкономической деятельности. Таможенная политика. Валютная политика. Валютный контроль. Элементы

общегосударственной политики. Участие государства в регулировании рыночных отношений. Денежная, кредитная и финансовая политика. Сущность валютного рынка. Внутренний валютный рынок и международные валютные рынки. Классификация валютных операций. Наличные и срочные сделки с иностранной валютой. Сделки «своп». Своп-соглашения. Форвардные сделки.

Основные инструменты валютных рынков. Депозитный сертификат. Переводные векселя.

Основные участники на валютных рынках.

Валютный курс как экономическая категория. Цена валюты. Основы формирования валютных курсов: содержание золота в единице валюты, покупательная способность валют, соотношение спроса и предложения на валюты.

Твердые (фиксированные) и свободные (плавающие) курсы валют. Их особенности, преимущества и недостатки. Сущность девальвации и обесценивание валюты.

Система факторов, влияющих на изменение валютного курса.

Влияние на валютные курсы уровня производительности труда в стране, темпов роста (снижения) национального дохода, изменения цен и издержек в стране, места страны в мировой торговле, степени участия страны в зарубежных инвестициях.

Изменение валютных курсов под воздействием состояния платежного баланса страны и его отдельных частей, инфляции, колебания соотношения спроса и предложения валюты, изменения конкурентоспособности товаров страны на мировом рынке, изменения процентных ставок и т.п.

Динамика валютных курсов и конъюнктурные факторы, влияющие на нее. Изменение вкусов потребителей и спроса на импортные и отечественные товары и услуги. Колебание деловой активности в стране.

Виды валютных курсов. Прямые котировки валют. Косвенные котировки валют. Кросс-курсы. Курс покупателя и курс продавца.

3. Международные расчёты, их условия и формы. Страхование валютных рисков

Понятие «международные валютные расчеты». Классификация валютных расчетов на расчеты в форме валютного платежа и клиринговые расчеты. Деление расчетов на наличные и кредит. Формы расчетов в кредит. Коммерческий кредит. Авансовый платеж.

Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Банковский перевод. Его сущность. Основные операции, необходимые при банковском переводе. Порядок оформления документов на банковский перевод.

Возможные риски при банковских переводах. Инкассовая форма расчетов. Сущность инкассо. Виды инкассо. Чистое инкассо. Документарное

инкассо. Технология осуществления расчетов при документарном инкассо. Инкассо с предварительным акцептом и последующим акцептом. Порядок оформления документов при инкассовой форме расчетов. Валютные риски при инкассо.

Аккредитивная форма расчетов. Особенность этих расчетов. Сферы применения. Виды аккредитивов. Отзывные, безотзывные аккредитивы. Подтвержденные, неподтвержденные аккредитивы. Аккредитивы переводные, револьверные, покрытые, непокрытые. Аккредитив с «красной оговоркой». Резервный (чистый) аккредитив. Ответственность банка по аккредитивной форме расчетов. Технология осуществления операций при аккредитивной форме расчетов.

Расчеты по открытому счету. Сущность расчетов по открытому счету. Основные операции при использовании расчетов по открытому счету. Способы обеспечения выполнения покупателями и продавцами платежных обязательств.

Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Сущность векселя. Виды векселей. Вексель простой и переводной. Вексель, оплачиваемый по требованию. Срочный вексель. Документарный вексель. Авалированный вексель. Порядок оформления векселя. Вексельная сетка. Домициль.

Чек, его сущность, реквизиты, срок действия. Виды чеков. Чеки именные, предъявительские, ордерные. Аваль.

Страхование от валютных рисков. Выбор валют при заключении контракта. Регулирование валютной позиции в контрактах. Длинная позиция. Короткая позиция. Валютные оговорки. Мультивалютные оговорки. Форвардные операции по страхованию валютных рисков. Хеджирование и фьючерсные контракты.

4. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации

Валютное законодательство РФ. Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле".

Перспективы развития системы валютного контроля.

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.

Цели, задачи, принципы осуществления валютного контроля в РФ.

Таможенный кодекс ЕАЭС – правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами РФ. Функции и полномочия ФТС России как органа валютного контроля и иных таможенных органов РФ как агентов валютного контроля.

Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах РФ. Распределение компетенции в осуществлении валютного контроля между таможенными органами РФ.

Управление валютного контроля ФТС России: структура, основные функции. Отдел валютного контроля в региональном таможенном управлении (РТУ ФТС РФ): основные функции, структура. Отдел (отделение) валютного контроля таможни: структура, основные функции. Функциональные обязанности должностных лиц отдела (отделения) валютного контроля таможни. Функциональные обязанности должностных лиц отдела таможенного оформления в сфере осуществления валютного контроля.

Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ в торговом и неторговом обороте.

5. Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля

Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля.

Понятие внешнеторгового контракта. Основные разделы внешнеторгового контракта и важнейшие требования к его оформлению.

Валютно-финансовые условия внешнеторгового контракта.

Таможенная декларация на товары (ДТ) — источник информации, необходимый для осуществления валютного контроля, за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу Союза.

Инвойс (счет-фактура), счет-проформа.

Декларация таможенной стоимости.

6. Таможенный валютный контроль (ТВК) за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров. Таможенный валютный контроль (ТВК) за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров

Цель валютного контроля, за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров.. Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, на которые распространяется система таможенного валютного контроля (ТВК) за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров.

Требования, предъявляемые к содержанию экспортного контракта.

Функции должностного лица таможенного органа на этапе валютного

контроля при осуществлении таможенных операций экспортной отгрузки: проверка сведений, контракте, ДТ, других документах, а также сроков поступления валютной выручки.

Методика проверки документов, необходимых для осуществления валютного контроля.

Обязанности ответственного лица уполномоченного банка при осуществлении им функций агента валютного контроля.

Информационный обмен между таможенными органами, Банком России, уполномоченным банком и экспортером в процессе осуществления валютного контроля.

Назначение и порядок ведения транзитного и текущего валютных счетов, открываемых экспортеру в уполномоченном банке. Экспертиза обоснованности недополучения или задержки поступления валютной выручки от экспорта российских товаров.

Ответственность резидентов за нарушение порядка зачисления валютной выручки. Ответственность экспортеров за нарушение требований валютного законодательства РФ при осуществлении операций, связанных с вывозом товаров из РФ.

Цель и механизм валютного контроля, за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.

Порядок покупки резидентами иностранной валюты за российские рубли на внутреннем валютном рынке РФ, для целей осуществления платежей по договорам об импорте товаров в РФ. Процедура покупки. Операции, для выполнения которых резиденты имеют право покупать иностранную валюту за рубли.

Требование об открытии резидентом, осуществляющим платежи по договору об импорте товаров в РФ до ввоза товаров на территорию РФ, в банке депозита в размере средств, перечисленных на покупку иностранной валюты.

Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, на которые распространяется ТВК за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.

Информация, необходимая для осуществления валютного контроля, за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров; форма, порядок и особенности; ДТ; инвойс.

Функции должностного лица таможенного органа на этапе валютного контроля при осуществлении таможенных операций импортной поставки.

Обмен информацией между таможенными органами, Банком России и уполномоченными банками. Схема движения между агентами валютного контроля. Ведомость банковского контроля.

Ответственность за нарушение валютного законодательства при осуществлении импортных операций.

7. Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых

бартерных сделок

Цель и механизм государственного контроля, за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок.

Виды внешнеторговых бартерных сделок, на которые распространяется система государственного контроля.

Информация, необходимая для осуществления государственного контроля, за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок: внешнеторговый бартерный договор, особенности его заключения и оформления; форма и особенности заполнения паспорта бартерной сделки; особенности оформления ДТ при совершении внешнеторговых бартерных сделок.

Распределение компетенции при осуществлении государственного контроля, за исполнением внешнеторговых бартерных сделок между Министерством экономического развития РФ, ФТС России и Министерством финансов РФ.

Контроль исполнения внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами РФ: функции должностного лица таможенного органа на этапе валютного контроля при осуществлении таможенных операций бартерной поставки: проверка сведений, договоре, ДТ; контроль эквивалентности и сроков поставок товаров по бартерным договорам.

Особенности контроля таможенными органами возмездных сделок.

Порядок информационного обмена при осуществлении контроля и учета бартерных сделок между таможенными органами РФ и иными контролирующими министерствами и ведомствами.

Ответственность за нарушение требований законодательства РФ при совершении внешнеторговых бартерных сделок.

Основные направления совершенствования технологий ТВК и контроля, за внешнеторговыми бартерными сделками.

8. Таможенный валютный контроль (ТВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра

Концептуальное обоснование сущности и назначения таможенной политики как системы мер тарифного и нетарифного регулирования государством внешнеэкономической деятельности, инструмента защиты экономических интересов РФ и наполнения доходной части федерального бюджета.

Нормативно-правовые акты ТВК за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра. Основные положения закона РФ "О драгоценных металлах и драгоценных камнях".

Особенности порядка перемещения кредитными организациями через таможенную границу Союза слитков аффинированного золота и серебра.

Положение о специализированном таможенном poste: структура, функции, взаимодействие с другими таможенными органами.

Особенности заполнения, ДТ, особенности таможенных операций при перемещении через таможенную границу Союза слитков аффинированного золота и серебра кредитными организациями

9. Валютный контроль при перемещении валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу Союза.

Порядок перемещения российской валюты и валютных ценностей резидентами и нерезидентами РФ, юридическими и физическими лицами.

Установленные нормы ввоза и вывоза денежных средств и денежных инструментов через таможенную границу Союза.

Пассажирская таможенная декларация (ПТД). Особенности заполнения ПТД при перемещении денежных средств и денежных инструментов.

Основные направления - совершенствования технологии валютного контроля в неторговом обороте.

6. МАТЕРИАЛЫ ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Оценка результатов обучения и уровня сформированности компетенций проводится в ходе мероприятий текущего контроля и промежуточной аттестации с использованием фондов оценочных средств и с применением балльной системы оценки успеваемости обучающихся.

Порядок проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации осуществляется в соответствии с локальным нормативным актом Академии.

6.1 Показатели, критерии и шкалы оценивания компетенций (форма промежуточной аттестации –зачет)

Таблица 6.1

Показатели компетенции (ий) (дескрипторы)	Шкалы оценивания уровня сформированности компетенций/элементов компетенций		
	Уровни освоения	Критерии оценивания	Оценка
Знать, уметь,	Высокий	Показывает полные и глубокие знания, логично и	Отлично

<p>владеть: (соответствует табл. 1)</p>		<p>аргументированно отвечает на все вопросы, в том числе дополнительные, показывает высокий уровень теоретических знаний; Умеет применять полученные знания для решения практических задач, способен предложить альтернативные решения анализируемых проблем, формулировать выводы; Владеет навыками, необходимыми для профессиональной деятельности, способен оценить результат своей деятельности</p>	
	<p>Повышенный</p>	<p>Показывает глубокие знания, грамотно излагает, достаточно полно отвечает на все вопросы, в том числе дополнительные. В то же время при ответе допускает несущественные погрешности; Умеет применять полученные знания для решения практических задач, способен формулировать выводы, но не может предложить альтернативные решения анализируемых проблем; Владеет навыками, необходимыми для профессиональной деятельности, затрудняется оценить результат своей деятельности</p>	<p>Хорошо</p>
	<p>Пороговый</p>	<p>Показывает достаточные, но не глубокие знания, при ответе не допускает грубых</p>	<p>Удовлетворительно</p>

		ошибок или противоречий, однако в формулировании ответа отсутствует должная связь между анализом, аргументацией и выводами. Для получения правильного ответа требуются уточняющие вопросы При решении практических задач возникают затруднения Показывает слабые навыки, необходимые для профессиональной деятельности	
	Не сформированы	Показывает недостаточные знания, не способен аргументированно и последовательно излагать материал, допускает грубые ошибки, неправильно отвечает на дополнительные вопросы или затрудняется с ответом; Не может решать практические задачи; Отсутствие навыков	Неудовлетворительно

6.2 Форма и средства (методы) проведения промежуточной аттестации

Оценочные материалы по дисциплине (модулю) являются неотъемлемой частью рабочей программы и представлены отдельным документом, рассмотренным на заседании департамента и утвержденным руководителем департамента (Приложение ФОС).

6.3 Типовые оценочные средства текущего контроля

6.3.1. Примеры проведения практических занятий, заданий для самостоятельной работы студента и тестовых заданий

*Тема 1 «Валютные отношения и валютное регулирование.
Международная валютная система» – 12 часов*

Вопросы, выносимые на обсуждение

1. Валютные отношения, валютная политика, валютное регулирование, валютный контроль: взаимосвязь понятий.
2. Валютное регулирование в системе управления экономикой.
3. Валютное регулирование и открытость экономики.
4. Валютная политика: её формы и методы.
5. Платёжный баланс: сущность, структура, принципы составления, значения.
6. Основные показатели платёжного баланса и классификация его статей.
7. Основные методы регулирования платёжного баланса.
8. Государственное регулирование валютных отношений.

Практическая часть

Практическая часть занятия предполагает работу с информационными ресурсами:

Задание 1: В ходе проверки было установлено, что акционерным обществом «ФЛОРИДА» 15.11.2021 года был заключен срочный трудовой договор №99 с нерезидентом - гражданином Италии Sntur в период действия данного договора с 13.01.2022 по 01.02.2022 года общество осуществило валютную операцию в виде выплаты заработной платы нерезиденту не через банковский счет в уполномоченном банке, а наличной валютой Российской Федерации в сумме 50 тыс. российских рублей.

Обоснуйте ответ в соответствии с валютным законодательством, есть ли правонарушения.

Задание для самостоятельной работы студентов

1. Эволюция мировой валютной системы. роль золота в международных валютных отношениях.

2. Бреттон-Вудская и Ямайская валютные системы: характеристика, общность и различия.

3. Европейская валютная система и проблемы Европейского союза.

Завершение практических заданий, предложенных преподавателем, осуществляется в рамках внеаудиторной самостоятельной работы.

Тестовые задания

1. Выберите правильный ответ. Валютные отношения могут являться:

- 1) составной частью денежно-кредитной сферы государства;
- 2) воздействуют на состояние государственного бюджета;
- 3) воздействуют на экономический рост страны.

2. Выберите правильный ответ. Основными факторами, воздействующими на международные валютные отношения, являются:

- 1) интернационализация хозяйственных связей;
- 2) углубление международного разделения труда;
- 3) рост производительных сил.

3. Выберите правильный ответ. Первой сложившейся мировой валютной системой, является:

- 1) Ямайская;
- 2) Бреттон-Вудская;
- 3) Парижская;
- 4) Генуэзская;
- 5) Европейская.

4. Выберите правильный ответ. Назовите группы конвертируемости валюты....

- 1) свободно-конвертируемая валюта (СКВ);
- 2) частично-конвертируемая валюта (ЧКВ);
- 3) неконвертируемая валюта.

5. Выберите истинное утверждение. Валютный рынок это:

- 1) операции по купле-продаже валюты;
- 2) сфера экономических отношений, возникающих при совершении операций по купле-продаже иностранной валюты;
- 3) сфера осуществления международных расчетов;
- 4) место, где осуществляются сделки по купле-продаже валюты.

6. Выберите правильный ответ. Валютные рынки могут классифицироваться как:

- 1) международный;
- 2) внутренний;
- 3) свободный;
- 4) биржевой;
- 5) внебиржевой;
- 6) Евродепозитов;
- 7) Евровалют.

7. Выберите истинное утверждение. Валютные курсы подразделяются, на:.....

- 1) фиксированный;
- 2) плавающий;
- 3) номинальный;
- 4) реальный;
- 5) смешанный.

8. Выберите правильный ответ. Котировки валютных курсов подразделяются на:

- 1) прямую;
- 2) косвенную;
- 3) кросс-котировку;
- 4) иные варианты ответа.

9. Выберите правильный ответ. Основными формами международных расчетов могут являться:

- 1) инкассовая;
- 2) аккредитивная;
- 3) банковский перевод;
- 4) авансовые расчеты;
- 5) расчеты по открытому счету;
- 6) по системе СВИФТ.

10. Выберите истинное утверждение. Основными способами платежа могут являться:

- 1) авансовый платеж;
- 2) аккредитив;
- 3) инкассо;
- 4) платежи по открытому счету;

5) платеж сразу же после отгрузки товара.

11. Выберите истинное утверждение. В международной практике к средствам расчетов относят:

- 1) чек;
- 2) вексель;
- 3) банковская тратта;
- 4) перевод (почтовое платежное поручение);
- 5) перевод (телеграфное/телексное платежное поручение);
- 6) перевод (платежное поручение по системе СВИФТ);
- 7) перевод (международное платежное поручение).

12. Выберите правильный ответ. Валютный риск это:

- 1) часть коммерческих рисков;
- 2) вероятность наличных валютных убытков;
- 3) риск потерь при покупке-продаже иностранной валюты по разным курсам
- 4) падение курса иностранной валюты с момента получения или подтверждения заказа до получения платежа и во время переговоров;
- 5) повышение курса иностранной валюты в отрезок времени между датой подтверждения заказа и днем платежа.

13. Выберите правильный ответ. Три основных способа страхования валютных рисков это:

- 1) одностороннее действие одного из партнеров;
- 2) операция страховых компаний, банковские и правительственные гарантии;
- 3) срок покрытия риска;
- 4) взаимная договоренность участников сделки.

14. Выберите правильный ответ. Развитие таможенного и банковского валютного контроля получило на этапе:

- 1) I этап до 1986 года;
- 2) II этап с 1986 по февраль 1991 года;
- 3) III этап с марта 1991 по октябрь 1992 года;
- 4) IV этап с ноября 1992 года.

15. Выберите правильный ответ. Развитие таможенного и банковского валютного контроля бартерных сделок получило на этапе:

- 1) I этап до 1986 года;
- 2) II этап с 1986 по февраль 1991 года;

- 3) III этап с марта 1991 по октябрь 1992 года;
- 4) IV этап с ноября 1992 года.

16. Выберите правильный ответ. Резидентами могут являться:

- 1) физические лица, являющиеся гражданами РФ, за исключением граждан РФ, признаваемых постоянно проживаемыми в иностранном государстве в соответствии с законодательством этого государства;
- 2) иностранные граждане и лица без гражданства, постоянно проживающие в РФ на основании вида на жительство;
- 3) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством РФ, а также находящиеся за пределами территории РФ их филиалы, представительства и иные подразделения;
- 4) дипломатические представительства, консульские учреждения РФ и иные официальные представительства РФ, находящиеся за пределами территории РФ, а также постоянные представительства РФ при межгосударственных или межправительственных организациях.

17. Выберите правильный ответ. Валютными операциями коммерческих банков могут относиться:

- 1) открытие и ведение валютных счетов клиентуры;
- 2) открытие валютных счетов юридическим лицам (резидентам и нерезидентам);
- 3) открытие валютных счетов физическим лицам;
- 4) начисление процентов по ставкам на счетах;
- 5) предоставление выписок по мере совершения операций;
- 6) выполнение по распоряжению клиентов операций относительно средств на их валютных счетах;
- 7) контроль, за экспортно-импортными операциями;
- 8) открытие корреспондентских счетов.

18. Выберите правильный ответ. Центрами мировых валютных рынков могут быть:

- 1) Сингапур;
- 2) Токио;
- 3) Гонконг;
- 4) Мюнхен;
- 5) Берлин;
- 6) Брюссель;
- 7) Париж;
- 8) Нью-Йорк;
- 9) Вашингтон;

- 10) Франкфурт-на-Майне;
- 11) Цюрих.

19. Выберите правильный ответ. Валюты могут классифицироваться по:

- 1) конвертируемости;
- 2) по покупательной способности;
- 3) по твердости;
- 4) по составу изготовления;
- 5) по замкнутости;
- 6) по продаже на валютных рынках.

19. Выберите истинное утверждение. Счет-инвойс это:

- 1) транспортный документ;
- 2) финансовый документ;
- 3) платежный документ;
- 4) одновременно, являющимся транспортным документом и платежным документом.

20. Выберите истинное утверждение. Счет-фактура это:

- 1) транспортный документ;
- 2) финансовый документ;
- 3) платежный документ;
- 4) одновременно, являющимся транспортным документом и платежным документом;
- 5) акт приема-сдачи товара.

21. Выберите правильный ответ. Этапами становления мировой валютной системы в ее последовательности могут являться:

- 1) Европейская валютная система;
- 2) Парижская валютная система;
- 3) Ямайская валютная система;
- 4) Генуэзская валютная система;
- 5) Берлинская валютная система;
- 6) Бреттон-Вудская валютная система;
- 7) Нью-Йоркская валютная система;

22. Выберите правильный ответ. Факторами, влияющими на валютный курс могут являться:

- 1) конъюнктурные;
- 2) колебания деловой активности;
- 3) внешнеполитические обязательства;

- 4) изменения во внутренней политике;
- 5) слухи, поступающие через СМИ;
- 6) прогнозы или догадки относительно будущих изменений валютного курса.

23. Выберите правильный ответ. Валютный паритет это:

- 1) соотношение между двумя валютами, установленными в законодательном порядке;
- 2) отношение одной валюты к другой, через третью;
- 3) выражение валютного курса единицы национальной валюты через определенное количество единиц иностранной валюты.

24. Выберите правильный ответ. Функциями особой категории национальной резервной валюты являются:

- 1) международным платежным средством;
- 2) международным резервным средством;
- 3) международным платежным и резервным средством
- 4) служит базой для валютного паритета;
- 5) служит базой для валютного курса;
- 6) используется для проведения валютной интервенции.

25. Выберите правильный ответ. К внутренним ценным бумагам могут относиться:

- 1) акции;
- 2) облигации
- 3) опционы;
- 4) вексель;

26. Выберите правильный ответ. Основные принципы валютных ограничений это:

- 1) централизация валютных операций в Центральном и уполномоченном банках;
- 2) лицензирование валютных операций;
- 3) полное или частичное блокирование валютных счетов;
- 4) ограничение обращаемости валют.

***Тема 2. «Классификация валют, их конвертируемость
Валютный рынок. Валютные курсы» – 11 часов***

Вопросы, выносимые на обсуждение

- 1 Понятие курса валюты и паритета покупательной способности.

- 2 Факторы, определяющие курс валюты.
- 3 Рыночный механизм установления курса валют (в различных системах).
- 4 Субъекты валютных отношений и их операции.
- 5 Понятие и основные функции валютного рынка.
- 6 Роль коммерческих банков в организации валютных отношений.
- 7 Котировка валют. Способы котировки.
- 8 Виды операций на валютных рынках.
- 9 Банковские валютные позиции и риски.
- 10 Рынок немедленной поставки валюты.
- 11 Срочные валютные сделки и страхование валютных рисков.
- 12 Механизм и способы валютных котировок.
- 13 Курсы продавца и покупателя. Спред и маржа в валютных отношениях.
- 14 Платежный баланс как отражение внешнеэкономических связей страны.

Практическая часть

Практическая часть занятия предполагает работу с информационными ресурсами:

Задание №1. Согласно условиям внешнеторгового контракта оплата за отгруженную продукцию может быть осуществлена в любой свободно конвертируемой валюте согласно котировкам кросс-курсов. Продавец отгрузил товар на сумму 100 000 Австралийских долларов. Контрагент предложил рассчитаться за отгруженную продукцию национальной валютой Азербайджанскими манатами.

Рассчитать кросс-курсы и определить: какая котировка кросс-курса национальной валюты (прямая, косвенная или смешанная) наиболее выгодна для продавца.

Задание №2. Согласно условиям кредитного договора клиент уполномоченного банка имеет право рассчитаться за предоставленный ему кредит в размере 75 000 Болгарских левов в любой свободно конвертируемой валюте согласно установленным кросс-курсов.

Клиент предложил рассчитаться за полученный кредит Бразильскими реалами.

Рассчитать кросс-курсы и определить: какая котировка кросс-курса (прямая, косвенная или смешанная) Бразильского реала наиболее выгодна для клиента уполномоченного банка.

Задание для самостоятельной работы студентов

- 1 Виды операций на валютных рынках.
- 2 Банковские валютные позиции и риски.
- 3 Рынок немедленной поставки валюты.
- 4 Срочные валютные сделки и страхование валютных рисков.
- 5 Механизм и способы валютных котировок.
- 6 Курсы продавца и покупателя. Спред и маржа в валютных отношениях.
- 7 Платежный баланс как отражение внешнеэкономических связей страны.

Завершение практических заданий, предложенных преподавателем, осуществляется в рамках внеаудиторной самостоятельной работы.

Тестовые задания

1. Выберите правильный ответ. Валютная политика РФ включает в себя мероприятия на решение ряда задач:

- 1) укрепление валютно-финансового положения РФ;
- 2) восстановление платежеспособности РФ;
- 3) восстановление кредитоспособности РФ;
- 4) приостановка бегства капитала за границу;
- 5) привлечение иностранного капитала на выгодных для РФ условиях;
- 6) укрепление национальной валюты;
- 7) создание условий для конвертируемости, стабильности фиксированного курса рубля.

2. Выберите правильный ответ. Главными целями валютной политики могут являться:

- 1) обеспечение устойчивого экономического роста;
- 2) сдерживание роста безработицы и инфляции;
- 3) поддержание равновесия платежного баланса (ПБ).

3. Выберите правильный ответ. Платежный баланс (ПБ) это:

1) финансовый документ предприятия;
2) финансовый документ организации;
3) финансовый документ государства;
4) это систематизированная запись итогов экономических сделок между резидентами страны и нерезидентами других стран.

4. Выберите истинное утверждение. Платежный баланс (ПБ) построен на основе принципов:

- 1) бухгалтерского баланса;
- 2) Инструкции ЦБ РФ;
- 3) Рекомендаций Международного валютного фонда (МВФ).

5. Выберите правильный ответ. Каждая операция в Платежном балансе отражается:

- 1) дважды по дебету одной статьи и кредиту другой статьи;
- 2) по дебету одной статьи и кредиту другой статьи;
- 3) трижды по дебету одной статьи и кредиту другой статьи.

6. Выберите истинное утверждение. Регламентирующая методология составления платежного баланса делит его на две части:

- 1) счета текущих валютных операций;
- 2) счета движения капитала;
- 3) экспортно-импортное движение товаров, баланс оплаты труда, баланс текущих трансфертов.

7. Выберите правильный ответ. Назовите конвертируемость валюты по типу:...

- 1) по текущим валютным операциям;
- 2) по капитальным операциям;
- 3) полная конвертируемость;

8. Выберите правильный ответ. Конвертируемость стран СНГ делится на:

- 1) внутреннюю;
- 2) взаимную;
- 3) согласно статье VIII Устава Международного валютного фонда.

9. Выберите правильный ответ. Валютный рынок РФ можно подразделить на следующие сегменты:

- 1) рынок спот;
- 2) рынок срочных контрактов;

3) рынок наличной валюты;

10. Выберите правильный ответ. Рынок спот подразделяется на:

- 1) рынок свободно конвертируемой валюты;
- 2) рынок ограниченной конвертируемости;
- 3) иные рынки.

11. Выберите правильный ответ. Рынок срочных контрактов подразделяется на сегменты:

- 1) валютные форварды;
- 2) валютные фьючерсы;
- 3) валютные опционы.

12. Выберите правильный ответ. Участников валютного рынка можно подразделить на:

- 1) пользователей валютного рынка;
- 2) организаторов валютного рынка;
- 3) посредников валютного рынка;
- 4) регуляторов валютного рынка.

13. Выберите правильный ответ. Международный валютный рынок:

- 1) не имеет конкретного места проведения торгов (торги ведутся по всему миру);
- 2) не имеет конкретного времени работы (торги ведутся круглосуточно);
- 3) не имеет внешнего регулирующего органа (центры определяются исключительно спросом и предложением).
- 4) не самое большое количество участников (небольшие операции);
- 5) не является самым быстрым и ликвидным рынком (сделки осуществляются в течение секунд)
- 6) имеет конкретно место проведения торгов (торги ведутся по всему миру);
- 7) имеет конкретно время работы (торги ведутся круглосуточно);
- 8) имеет внешней регулирующей орган (центры определяются исключительно спросом и предложением).
- 9) самое большое количество участников (небольшие операции);
- 10) является самым быстрым и ликвидным рынком (сделки осуществляются в течение секунд).

14. Выберите правильный ответ. Валютные курсы делятся на:

- 1) фиксированный;
- 2) плавающий;

- 3) номинальный;
- 4) реальный;
- 5) валютный паритет;
- 6) кросс-курс;
- 7) фиксинг;
- 8) курс покупки (покупателя);
- 9) курс продажи (продавца).

15. Выберите правильный ответ. Котировка валютных курсов используется:

- 1) прямая (база котировки);
- 2) косвенная (валюта котировки);
- 3) кросс-котировка.

16. Выберите правильный ответ. Виды валютных систем подразделяются на:

- 1) национальную;
- 2) мировую;
- 3) международную;
- 4) региональную;
- 5) историческую.

17. Выберите правильный ответ. Руководство валютной политикой в РФ осуществляют:

- 1) Президент Российской Федерации
- 2) Правительство Российской Федерации
- 3) Государственная дума Российской Федерации
- 4) Федеральное собрание Российской Федерации
- 5) Банк России;
- 6) Министерство финансов Российской Федерации.

18. Выберите правильный ответ. В настоящее время в международной практике применяются формы международных расчетов:

- 1) документарный аккредитив;
- 2) документарное инкассо;
- 3) банковский перевод;
- 4) открытый счет;
- 5) авансовый платеж;
- 6) чековая оплата;
- 7) оплата по системе «СВИФТ».

19. Выберите правильный ответ. Нормативно-правовые акты, на основании которых используется валютный контроль:

- 1) Федеральные законы РФ;
- 2) Инструкции ЦБ РФ;
- 3) Указы Президента РФ;
- 4) Указания ФТС России;
- 5) Постановления Правительства РФ;
- 6) Письма, разъяснения, положения ЦБ РФ, ФТС России, Минфина РФ, МНС РФ, МЭРТ и др.

20. Выберите правильный ответ. Валютным законодательством предусматривается ограничение перемещения валюты и валютных ценностей физическими лицами при вывозе из РФ:

- 1) не превышающий 3000 долл.США;
- 2) превышающий 3000 долл.США;
- 3) не превышающий 10000 долл.США;
- 4) превышающий 10 000 долл.США.

21. Выберите правильный ответ. Валютная выручка это:

- 1) сумма, перечисленная в соответствии с контрактом купли-продажи товаров;
- 2) сумма, перечисленная импортером на счет экспортера за товар;
- 3) сумма, представляющая собой стоимость экспортного товара, поставленного импортеру;
- 4) сумма, за полученный товар, перечисленная импортером на счет экспортера.

22. Выберите правильный ответ. Основные элементы современной российской валютной системы:

Варианты ответа:

- 1) российский рубль;
- 2) условия конвертируемости национальной валюты;
- 3) национальное регулирование международной валютной ликвидности страны;
- 4) режим валютного курса;
- 5) режим рынка золота;
- 6) национальные органы, регулирующие валютные отношения в стране;
- 7) руководство валютной политикой.

23. Выберите правильный ответ. Объектами валютного регулирования и валютного контроля могут являться:

Варианты ответа:

- 1) валюта РФ;
- 2) иностранная валюта;
- 3) валютные ценности;
- 4) валютные операции.

24. Выберите правильный ответ. Сущность и назначение Федерального закона РФ №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» в торговом обороте: ...

Варианты ответа:

- 1) вывоз товаров в счет договоров, предусматривающих расчеты в иностранной валюте;
- 2) ввоз товаров в счет договоров, предусматривающих расчеты в иностранной валюте;
- 3) вывоз товаров в счет договоров, предусматривающих расчеты в российской валюте;
- 4) ввоз товаров в счет договоров, предусматривающих расчеты в российской валюте;
- 5) ввоз и вывоз товаров в счет договоров мены (бартера);
- 6) ввоз и вывоз товаров при лизинговых операциях.

25. Выберите правильный ответ. Практика использования валютного контроля за валютными операциями внешнеторговой деятельности возложена на таможенные органы за:

Варианты ответа:

- 1) полнотой и своевременностью поступления валютной выручки от экспорта товаров;
- 2) обоснованностью платежей в иностранной валюте за экспортируемые товары;
- 3) соблюдением сроков встречных поставок при исполнении внешнеторговых бартерных сделок;
- 4) законностью операций неторгового оборота;
- 5) соблюдением валютного законодательства при реализации других внешнеторговых сделок.

26. Выберите правильный ответ. Ответственность за нарушение валютного контроля устанавливается:

- 1) Федеральным законом РФ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- 2) Кодексом об административных правонарушениях РФ;
- 3) Уголовным кодексом РФ;

4) Гражданским кодексом РФ.

27. Выберите правильный ответ. Кредитными организациями, экспортируемыми драгоценные металлы и драгоценные камни могут быть:

- 1) ЦБ РФ;
- 2) кредитные организации, имеющие лицензии ЦБ РФ на совершение операций с драгоценными металлами и драгоценными камнями, находящихся в их собственности;
- 3) субъекты добычи драгоценных металлов и драгоценных камней;
- 4) субъекты производства драгоценных металлов и драгоценных камней.

28. Выберите правильный ответ. В перечень документов и сведений, необходимых для таможенных операций, таможенного и валютного контроля драгоценных металлов и драгоценных камней, экспортируемых кредитными организациями входят:

- 1) Лицензия ЦБ РФ;
- 2) Лицензия Минэкономразвития РФ;
- 3) Акт государственного контроля;
- 4) Документы, подтверждающие приобретение в собственность экспортируемых слитков, либо договоров комиссии, заключенные с собственниками этих слитков;
- 5) Паспорт сделки экспорта слитков;
- 6) экспорт слитков для их размещения на металлических счетах банка-экспортера или на хранение по договору открытия металлического счета, договору залога, хранения, депозитному и другому договору;
- 7) экспорт слитков для их реализации по договору купли-продажи, либо реализации по договору купли-продажи ранее экспортированных по контракту размещения слитков.

6.3.2. Примерная тематика рефератов и докладов

1 Сущность мировой валютной системы и содержание валютных отношений.

2 Показатели, характеризующие уровень участия страны в международных экономических отношениях.

3 Регулирование валютных отношений международными организациями (МВФ, ОЭСР, ВТО).

4 Особенности Ямайской валютной системы.

- 5 Эволюция роли золота в мировой торговле
- 6 Понятие курса валюты и паритета покупательной способности.
- 7 Факторы, определяющие курс валюты.
- 8 Рыночный механизм установления курса валют (в различных системах).
- 9 Субъекты валютных отношений и их операции.
- 10 Понятие и основные функции валютного рынка.
- 11 Роль коммерческих банков в организации валютных отношений.
- 12 Котировка валют. Способы котировки.
- 13 Виды операций на валютных рынках.
- 14 Банковские валютные позиции и риски.
- 15 Рынок немедленной поставки валюты.
- 16 Срочные валютные сделки и страхование валютных рисков.
- 17 Механизм и способы валютных котировок.
- 18 Курсы продавца и покупателя. Спред и маржа в валютных отношениях.
- 19 Платежный баланс как отражение внешнеэкономических связей страны.
- 20 Теории платежного баланса.
- 21 Структура платежного баланса.
- 22 Статьи платежного баланса и их характеристика.
- 23 Сущность и инструменты валютного регулирования.
- 24 Цели, задачи и функции валютного регулирования.
- 25 Объекты и субъекты валютного регулирования.
- 26 Характеристика современной системы валютного регулирования России.
- 27 Характеристика понятий «резиденты» и «нерезиденты».
- 28 Характеристика понятия «валютные операции».
- 29 Нормативно-правовая база осуществления валютного регулирования в России.

30 Этапы становления системы валютного регулирования и контроля в России.

31 Валютные спекуляции.

32 Валютные позиции: закрытые и открытые, длинные и короткие.

33 Платежный баланс страны

34 Внешнеторговый баланс и другие составные части баланса текущих платежей.

35 Средства валютного протекционизма.

36 Государственное регулирование уровня и динамики курса валют.

37 Валютные риски и их место среди других рисков, связанных с валютой.

38 Специальные права заимствования как форма международных денег.

39 Цели, задачи, принципы валютного контроля.

40 Направления валютного контроля в России. Формы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.

41 Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия.

42 Федеральная таможенная служба России как агент валютного контроля.

43 Валютные операции между резидентами.

44 Валютные операции между резидентами и нерезидентами. Валютные операции нерезидентов в РФ.

45 Функции таможенных органов и уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля.

46 Правовые основы осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями.

47 Документы, используемые при осуществлении валютного контроля за экспортными операциями.

48 Порядок проведения таможенными органами проверок соблюдения резидентами валютного законодательства.

49 Ответственность за нарушения валютного законодательства.

50 Основные принципы осуществления внешнеторговых бартерных сделок.

51 Технология осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок.

52 Валютный контроль за операциями в неторговом обороте.

53 Порядок перемещения через таможенную границу валютных ценностей и валюты РФ резидентами и нерезидентами.

54 Порядок открытия и ведения резидентами и нерезидентами счетов на территории РФ.

55 Порядок открытия и ведения резидентами счетов за пределами территории РФ.

56 Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

6.3.3. Примерный перечень вопросов к зачету.

1. Валютные отношения, валютная политика, валютное регулирование, валютный контроль: взаимосвязь понятий.
2. Валютное регулирование в системе управления экономикой.
3. Валютное регулирование и открытость экономики.
4. Валютная политика: её формы и методы.
5. Платёжный баланс: сущность, структура, принципы составления, значения.
6. Основные методы регулирования платёжного баланса.
7. Государственное регулирование валютных отношений.
8. Эволюция мировой валютной системы. роль золота в международных валютных отношениях.
9. Бреттон-Вудская и Ямайская валютные системы: характеристика, общность и различия.
10. Европейская валютная система и проблемы Европейского союза.
11. Валюта: понятие, классификация.

12. Валютные ценности: понятие, структура.
13. Международная коллективная валюта.
14. СДР, ЕВРО: понятие, особенности формирования, сфера применения, значение.
15. Конвертируемость валюты. Валютный курс и факторы, влияющие на него.
16. Виды валютных курсов. Динамика валютных курсов.
17. Валютный рынок: понятие, классификация, основные участники.
18. Виды и сущность валютных операций.
19. Понятие "международные валютные расчеты".
20. Валютно-финансовые и платежные условия внешне-экономических сделок.
21. Основные формы международных расчетов.
22. Банковский перевод. Инкассовая форма расчетов.
23. Аккредитивная форма расчетов.
24. Валютно-финансовые документы, используемые в международных валютных расчётах.
25. Валютный клиринг.
26. Страхование валютных рисков.
27. Валютные операции с немедленной поставкой ("spot").
28. Срочные валютные сделки. Валютный арбитраж.
29. Международные и региональные валютно-кредитные и финансовые организации: общая характеристика.
30. Международный валютный фонд (МВФ).
31. Международный банк реконструкции и развития (МБРР).
32. Валютная система России.
33. Закон РФ "О валютном регулировании и валютном контроле".
Основные положения.
34. Валютная политика России на современном этапе.
35. Формирование валютного рынка России.

36. Основные направления валютного регулирования в России.
37. Формирование системы валютного контроля в России.
38. ФТС России и Центральный банк России в системе валютного контроля.
39. Таможенные органы в системе валютного контроля.
40. Порядок и особенности осуществления валютных операций резидентами и нерезидентами в РФ.
41. Информация, используемая таможенными органами при осуществлении валютного контроля.
42. Таможенно-банковский контроль за поступлением выручки от экспорта товаров: нормативно-правовая документация, основные этапы, значение.
43. Таможенно-банковский валютный контроль за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров: нормативно-правовая документация, основные этапы, значение.
44. Валютный контроль при бартерных сделках.
45. Учётная карточка, реестр, карточка платежа: содержание, технология оформления, роль в таможенно-банковском валютном контроле.
46. Порядок перемещения через государственную границу РФ валюты РФ и валютных ценностей юридическими лицами.
47. Порядок перемещения через государственную границу РФ валюты РФ и валютных ценностей физическими лицами.
48. Права и обязанности таможенных органов при осуществлении валютного контроля.
49. Права и обязанности уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля.
50. Порядок открытия валютных счетов резидентами и нерезидентами РФ.
51. Рублевые счета нерезидентов РФ.

52. Порядок обязательной продажи части валютной выручки на внутреннем валютном рынке РФ.
53. Россия в международных финансовых организациях.
54. Иностраннные инвестиции в России.
55. Особенности формирования рынка золота в России.
56. Международное кредитование и финансирование России.
57. Проблемы участия России в Международном валютном фонде.

6.4 Методические материалы, определяющие процедуру оценивания

Рекомендации по оцениванию устных ответов студентов на семинарских занятиях и выполнении практических заданий.

С целью контроля и подготовки студентов к изучению новой темы в начале каждого практического занятия преподавателем проводится индивидуальный или фронтальный устный опрос по выполненным заданиям предыдущей темы.

Критерии оценки:

- правильность ответа по содержанию задания (учитывается количество и характер ошибок при ответе);
- полнота и глубина ответа (учитывается количество усвоенных фактов, понятий и т.п.);
- сознательность ответа (учитывается понимание излагаемого материала);
- логика изложения материала (учитывается умение строить целостный, последовательный рассказ, грамотно пользоваться специальной терминологией);
- рациональность использованных приемов и способов решения поставленной учебной задачи (учитывается умение использовать наиболее прогрессивные и эффективные способы достижения цели);
- своевременность и эффективность использования наглядных пособий и технических средств при ответе (учитывается грамотно и с пользой применять наглядность и демонстрационный опыт при устном ответе);
- использование дополнительного материала (обязательное условие);
- рациональность использования времени, отведенного на задание (не одобряется затянутость выполнения задания, устного ответа во времени, с учетом индивидуальных особенностей студентов).

Оценка «5» ставится, если студент:

- 1) полно и аргументированно отвечает по содержанию задания;

2) обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только по учебнику, но и самостоятельно составленные;

3) излагает материал последовательно и правильно.

Оценка «4» ставится, если студент дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для оценки «5», но допускает 1-2 ошибки, которые сам же исправляет.

Оценка «3» ставится, если студент обнаруживает знание и понимание основных положений данного задания, но:

1) излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил;

2) не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры;

3) излагает материал непоследовательно и допускает ошибки.

Оценка «2» ставится, если студент обнаруживает незнание ответа на соответствующее задание, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал. Оценка «2» отмечает такие недостатки в подготовке студента, которые являются серьезным препятствием к успешному овладению последующим материалом.

Методические рекомендации по подготовке научных сообщений

Научное сообщение – творческая исследовательская работа, основанная, прежде всего, на изучении значительного количества научной и иной литературы по теме исследования. Другие методы исследования могут, конечно, применяться (и это должно поощряться), но достаточным является работа с литературными источниками и собственные размышления, связанные с темой.

Цель написания научного сообщения – привитие студенту навыков краткого и лаконичного представления собранных материалов и фактов в соответствии с требованиями, предъявляемыми к научным отчетам, обзорам и статьям.

При написании необходимо:

- изучить теоретическую литературу по предмету исследования;
- в развернутом виде представить историю и теорию вопроса;
- осветить основные положения темы сообщения;
- указать разные точки зрения на предмет исследования;
- обозначить свое видение проблемы изучения;
- сделать выводы по теме исследования;
- обозначить перспективу изучения проблемы;
- указать литературу по теме исследования;
- приложить глоссарий.

Подготовка сообщения подразумевает самостоятельное изучение студентом нескольких литературных источников (монографий, научных

статей и т.д.) по определённой теме, не рассматриваемой подробно на лекции, систематизацию материала и краткое его изложение.

Работа должна быть методически грамотно оформлена. При написании необходимо: а) отобрать учебную и научную литературу по вопросу исследования; б) составить план, в котором следует отразить: *введение*, в котором ставится цель и задачи исследования; *историю и теорию вопроса* (которая может являться составной частью введения или представлять самостоятельную главу); *основную часть работы*; *заключение*, в котором подводятся итоги исследования, а также освещается перспектива дальнейшего изучения проблемы, темы, вопроса; *список литературы, Интернет-ресурсы, глоссарий; приложение* (таблицы, карты и др.) в) при описательном характере темы исследования необходимо осветить точки зрения на проблему ученых, выделить распространенный взгляд на существо проблемы, представить свою точку зрения.

Подготовка презентации по теме научного сообщения

Практические советы для создания эффективной структуры кадра и удобного восприятия при оформлении результатов работы в виде презентации:

- объекты, которые несут сравнительно самостоятельную, отличную от других информацию, следует графически разделить;
- объекты можно объединить, пользуясь единой формой, цветом, размером или заключением в рамку;
- при компоновке отдельных кадров необходимо следить, чтобы объекты располагались по всему полю кадра;
- главное содержание и компоненты кадра, расположенные в местах плохого восприятия, выделять эффективными способами: контрастный цвет; черная или цветная рамка; контрастный цвет, заключенный в черную рамку; увеличение размера объекта; не следует применять в кадре большое количество цветов, чтобы не создавать пестроты, которая утомляет зрение. Наименьшее утомление глаз вызывают желтый, желто-зеленый, зеленый и светлые ахроматические цвета. Если кадр рассматривается с близкого расстояния, цвета могут быть не очень насыщенными с примесью серого, а если кадр изучают с большого расстояния в пределах учебного кабинета, то необходимы яркие насыщенные тона; система окраски должна четко разграничивать отдельные части кадра.

Шкала оценивания презентации

Дескрипторы	Минимальный ответ	Изложенный, раскрытый ответ	Законченный, полный ответ	Образцовый, примерный, достойный подражания ответ
Раскрытие проблемы	Проблема не раскрыта.	Проблема раскрыта не полностью.	Проблема раскрыта. Проведен	Проблема раскрыта полностью. Проведен

Дескрипторы	Минимальный ответ	Изложенный, раскрытый ответ	Законченный, полный ответ	Образцовый, примерный, достойный подражания ответ
	Отсутствуют выводы	Выводы не сделаны и/или выводы не обоснованы	анализ проблемы без привлечения дополнительной литературы. Не все выводы сделаны и/или обоснованы	анализ проблемы с привлечением дополнительной литературы. Выводы обоснованы
Представление	Представляемая информация логически не связана. Не использованы профессиональные термины	Представляемая информация не систематизирована и/или не последовательна. Использован 1-2 профессиональных термина	Представляемая информация систематизирована и последовательна. Использовано более 2 профессиональных терминов	Представляемая информация систематизирована, последовательна и логически связана. Использовано более 5 профессиональных терминов
Оформление	Не использованы технологии Power Point. Больше 4 ошибок в представляемой информации	Использованы технологии Power Point частично. 3-4 ошибки в представляемой информации	Использованы технологии Power Point. Не более 2 ошибок в представляемой информации	Широко использованы технологии (Power Point). Отсутствуют ошибки в представляемой информации.
Нет ответов на вопросы	Только ответы на элементарные вопросы	Ответы на вопросы полные и/или частично полные	Ответы на вопросы полные с привлечением примеров и/или пояснений	Нет ответов на вопросы
Итоговая оценка				

Дескрипторы для поэтапного оценивания сообщения

Уровень 5 – детерминирующая идея отражает глубокое понимание, содержание работы соответствует теме; работа оформлена с высоким качеством, оригинально.

Уровень 4 – основная идея содержательна; работа оформлена хорошо, традиционно.

Уровень 3 – идея ясна, но, возможно, шаблонна; работа оформлена некачественно, имеются методические и технические ошибки.

Уровень 2 – основная идея очевидна, но слишком проста или неоригинальна (вторична), методические и технические ошибки значительны.

Уровень 1 – основная идея поверхностна или заимствована; работа не обладает информационно-образовательными достоинствами.

Уровень 0 – основная идея отсутствует или о ней можно только догадываться.

Критерии и показатели при оценивании сообщения

Критерии	Показатели
Новизна реферированного текста	актуальность проблемы и темы; новизна и самостоятельность в постановке проблемы, в формулировании нового аспекта выбранной для анализа проблемы; наличие авторской позиции, самостоятельность суждений.
Степень раскрытия сущности проблемы	соответствие плана теме сообщения; соответствие содержания теме и плану сообщения; полнота и глубина раскрытия основных понятий проблемы; обоснованность способов и методов работы с материалом; умение работать с литературой, систематизировать и структурировать материал; умение обобщать, сопоставлять различные точки зрения по рассматриваемому вопросу, аргументировать основные положения и выводы.
Обоснованность выбора источников	круг, полнота использования литературных источников по проблеме; привлечение новейших работ по проблеме (журнальные публикации, материалы сборников научных трудов и т.д.).
Соблюдение требований к оформлению	правильное оформление ссылок на используемую литературу; грамотность и культура изложения; владение терминологией и понятийным аппаратом проблемы; соблюдение требований к объему реферата; культура оформления: выделение абзацев.

Критерии	Показатели
Грамотность	<ul style="list-style-type: none"> - отсутствие орфографических и синтаксических ошибок, стилистических погрешностей; - отсутствие опечаток, сокращений слов, кроме общепринятых; - литературный стиль.

Методические рекомендации по подготовке к круглым столам

Цель: обсуждение и обобщение дискуссионных вопросов; развитие способностей анализировать мировоззренческие, научно, социально и личностно значимые вопросы и проблемы.

Задачи:

- приобретение знаний;
- овладение навыками формирования и выражения собственного мнения,
- развитие способности всестороннего рассмотрения проблемы, толерантного отношения к другим точкам зрения,
- овладение культурой межличностного диалога в условиях дискуссий.

Участники круглого стола: для участия в круглом столе заранее выбираются восемь студентов, которые в парах готовят свои доклады для выступления по оговоренным с преподавателем темам. Оставшиеся члены группы изучают материалы, предложенные преподавателем для более глубокого ознакомления с проблемой круглого стола. Число участников в среднем должно составлять 10-20 человек.

Организация работы круглого стола: тема и обсуждаемые вопросы (доклады) планируются и объявляются заранее и участников знакомят с ними до начала работы. Это дает возможность участникам подготовить аргументы, материалы для демонстрации, цифры и факты. Работу круглого стола организует ведущий. Участники круглого стола имеют право высказывать свою позицию по существу рассматриваемых вопросов, но не более чем в объеме 3 минут по каждому рассматриваемому вопросу. Ведущий круглого стола предлагает порядок хода обсуждения, объявляет вопросы для обсуждения, следит за порядком и соблюдением регламента. В случае необходимости, корректирует ход дискуссии.

Подготовка докладчиков:

- знакомство участников с сущностью, особенностями, правилами организации и проведения круглых столов;
- выбор темы для доклада;
- определение исходного тезиса и плана доклада;
- подбор, изучение и анализ основной литературы по выбранной проблеме;
- разработка основных понятий, аргументов, контраргументов;
- разработка презентации.

Подготовка участников: проработка специальной литературы, предложенной преподавателем.

Распределение времени: 5 мин. – вступительное слово ведущего 7 мин. – доклад 1 13 10 мин. – обсуждение 7 мин. – доклад 2 10 мин. – обсуждение 7 мин. – доклад 3 10 мин. – обсуждение 7 мин. – доклад 4 10 мин. – обсуждение 10 мин – подведение итогов

Подведение итогов круглого стола:

1. Напоминание целей и задач круглого стола.
2. Анализ итоговой расстановки участников встречи по точкам зрения на проблему.
3. Формирование общей позиции, к которой пришли или близки все участники встречи.
4. Ориентирование студентов на изучение вопросов, которые не нашли должного освещения на занятии.
5. Слова благодарности всем участникам.

Критерии оценки докладчика: преподаватель или другие участники круглого стола (экспертный совет) оценивают докладчиков по 4-бальной системе согласно следующим критериям:

	Докладчик 1	Докладчик 2	...
Содержательность выступлений			
Содержательность ответов на вопросы			
Глубина и полнота рассмотрения темы			
Структурированность доклада			
Всестороннее рассмотрение проблемы			
Рациональность использования времени			
Культура общения			
Выразительность речи и лексическое богатство языка			
Манера вежливого обращения к собеседникам и умение уважительно отвечать им			
Свободное владение материалом,			

смежным с рассматриваемой темой			
Понятность презентационных материалов			
Сумма оценок:			

Критерии оценки участника дискуссии: преподаватель или экспертный совет, составленный из других преподавателей кафедры, оценивают участников дискуссии по 5-бальной системе согласно следующим критериям:

- Определение собственной позиции в дискуссии либо формулирование существенного замечания.
- Использование доказательств, подтверждающих высказываний или представление информации, опирающейся на факты.
- Постановка уточняющего вопроса либо формулирование аналогии, либо выявление противоречия.
- Общая активность в дискуссии.
- Тактичность и владение культурой общения.

В ходе подготовки к занятиям студент должен изучить основную литературу, ознакомиться с дополнительной литературой, новыми публикациями в периодических изданиях: журналах, газетах и т.д. При этом учесть рекомендации преподавателя и требования учебной программы. Дорабатывать свой конспект лекции, делая в нем соответствующие записи из литературы, рекомендованной преподавателем и предусмотренной учебной программой. Подготовить тезисы для выступлений по всем учебным вопросам, выносимым на практические занятия. Готовясь к докладу или научному сообщению, обращаться за методической помощью к преподавателю. Составить план-конспект своего выступления. Продумать примеры с целью обеспечения тесной связи изучаемой теории с реальной жизнью. Своевременное и качественное выполнение самостоятельной работы базируется на соблюдении настоящих рекомендаций и изучении рекомендованной литературы. Студент может дополнить список использованной литературы современными источниками, не представленными в списке рекомендованной литературы, и в дальнейшем использовать собственные подготовленные учебные материалы при написании курсовых и ВКР.

7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Порядок изучения дисциплины, следующий:

1. Освоение разделов дисциплины производится в порядке, приведенном в разделе 5 «Содержание и структура дисциплины». Обучающийся должен освоить все разделы дисциплины, используя методические материалы

дисциплины, а также учебно-методическое обеспечение, приведенное в разделе 8 рабочей программы.

2. Для формирования компетенций обучающийся должен представить выполненные задания, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, предусмотренные текущим контролем успеваемости (см. оценочные материалы по дисциплине (Приложение ФОС)).

3. По итогам текущего контроля успеваемости по дисциплине (модулю), обучающийся должен пройти промежуточную аттестацию (см. оценочные материалы по дисциплине (Приложение ФОС)).

7.1. Общие методические рекомендации по освоению дисциплины, образовательные технологии

Дисциплина реализуется посредством проведения контактной работы с обучающимися (включая проведение текущего контроля успеваемости), самостоятельной работы обучающихся и промежуточной аттестации.

Контактная работа может быть аудиторной, внеаудиторной, а также проводиться в электронной информационно-образовательной среде университета (далее - ЭИОС). В случае проведения части контактной работы по дисциплине в ЭИОС (в соответствии с расписанием учебных занятий), трудоемкость контактной работа в ЭИОС эквивалентна аудиторной работе.

При проведении учебных занятий по дисциплине обеспечивается развитие у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств (включая проведение интерактивных лекций, групповых дискуссий, ролевых игр, тренингов, анализ ситуаций и имитационных моделей, преподавание дисциплины в форме курса, составленного на основе результатов научных исследований, проводимых университетом, в том числе с учетом региональных особенностей профессиональной деятельности выпускников и потребностей работодателей).

Преподавание дисциплины ведется с применением следующих видов образовательных технологий:

- электронное обучение;
- проблемное обучение;
- разбор конкретных ситуаций.

Результат обучения считается сформированным (повышенный уровень), если теоретическое содержание курса освоено полностью; при устных собеседованиях студент исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно излагает учебный материал; свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами заданий, требующих применения знаний, использует в ответе дополнительный материал; все предусмотренные рабочей учебной программой задания выполнены в соответствии с установленными требованиями, студент способен анализировать полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий, качество

их выполнения оценено числом баллов от 86 до 100, что соответствует повышенному уровню сформированности результатов обучения.

Результат обучения считается сформированным (пороговый уровень), если теоретическое содержание курса освоено полностью; при устных собеседованиях студент последовательно, четко и логически стройно излагает учебный материал; справляется с задачами, вопросами и другими видами заданий, требующих применения знаний; все предусмотренные рабочей учебной программой задания выполнены в соответствии с установленными требованиями, студент способен анализировать полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий, качество их выполнения оценено числом баллов от 61 до 85,9, что соответствует пороговому уровню сформированности результатов обучения.

Результат обучения считается несформированным, если студент при выполнении заданий не демонстрирует знаний учебного материала, допускает ошибки, неуверенно, с большими затруднениями выполняет задания, не демонстрирует необходимых умений, качество выполненных заданий не соответствует установленным требованиям, качество их выполнения не соответствует пороговому уровню.

7.2. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины на занятиях лекционного типа

Лекционный курс предполагает систематизированное изложение основных вопросов тематического плана. В ходе лекционных занятий раскрываются базовые вопросы в рамках каждой темы дисциплины (модуля). Обозначаются ключевые аспекты тем, а также делаются акценты на наиболее сложные и важные положения изучаемого материала. Материалы лекций являются опорной основой для подготовки обучающихся к практическим занятиям и выполнения заданий самостоятельной работы, а также к мероприятиям текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по дисциплине.

В ходе лекционных занятий необходимо вести конспектирование учебного материала. Возможно ведение конспекта лекций в виде интеллектуальных карт.

7.3. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля) на занятиях семинарского типа

Практические (семинарские) занятия представляют собой детализацию лекционного теоретического материала, проводятся в целях закрепления курса и охватывают все основные разделы. Основной формой проведения семинаров и практических занятий является обсуждение наиболее проблемных и сложных вопросов по отдельным темам, а также решение задач и разбор примеров и ситуаций в аудиторных условиях.

Практические (семинарские) занятия обучающихся обеспечивают:

- проверку и уточнение знаний, полученных на лекциях;

- получение умений и навыков составления докладов и сообщений, обсуждения вопросов по учебному материалу дисциплины;
- подведение итогов занятий по рейтинговой системе, согласно технологической карте дисциплины.

7.4. Методические указания по самостоятельной работе обучающихся

Вид учебных занятий	Организация деятельности студента
Лекции	Написание конспекта лекций: кратко, схематично, последовательно фиксировать основные положения, выводы, формулировки, обобщения; пометить важные мысли, выделять ключевые слова, термины. Обозначить вопросы, термины, материал, который вызывает трудности, пометить и попытаться найти ответ в рекомендуемой литературе. Если самостоятельно не удастся разобраться в материале, необходимо сформулировать вопрос и задать преподавателю на консультации, на практическом занятии.
Практические занятия	Проработка рабочей программы дисциплины, уделяя особое внимание целям, структуре и содержанию дисциплины. Конспектирование источников. Работа с конспектом, подготовка ответов к контрольным вопросам, подготовка реферата, просмотр рекомендуемой литературы, работа с текстом, решений практических задач, выполнение индивидуальных домашних заданий.
Индивидуальные задания	Знакомство с основной и дополнительной литературой, включая справочные издания, зарубежные источники, конспект основных положений, терминов, сведений, требующихся для запоминания и являющихся основополагающими в этой теме. Составление аннотаций к прочитанным литературным источникам и др.
Подготовка к зачету/экзамену	При подготовке к зачету необходимо повторить конспекты лекций и практических занятий, отработать терминологию, повторить материал из учебников и дополнительной литературы. Повторить задания и решения практических задач, выполняемые в течение семестра.

8. Учебно-методическое обеспечение дисциплины

Перечень печатных и электронных изданий, используемых в образовательном процессе:

№	Наименование и полное библиографическое описание
Основная литература	
1	Назарычев, Д.В. Государственный контроль за валютными операциями : учебное пособие : [16+] / Д.В. Назарычев, А.А. Бардаков, А.Н. Бородин. – Нижний Новгород : Нижегородская академия МВД России, 2021. – 80 с. : ил., схем., табл. – Режим доступа: по подписке. – URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=611361
2	Скудалова, Т. В. Валютное регулирование и валютный контроль [Текст] : учебник / Т. В. Скудалова. - СПб. : ИЦ"Интермедия", 2015. - 374 [1] с.
3	Торговые ограничения. Экспортный и валютный контроль: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальности «Таможенное дело», направлению подготовки «Экономика», профиль «Мировая экономика» / под ред. В.Б. Мантусова ; Российская таможенная академия. – Москва : Юнити, 2018. – 464 с. : ил. – Режим доступа: по подписке. – URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=563454
4	Хамаганова, Л.Д. Валютное регулирование и валютный контроль. История и современное состояние в развитых и развивающихся странах : учебное пособие : [16+] / Л.Д. Хамаганова. – Иркутск : Байкальский государственный университет экономики и права, 2021. – 203 с. : табл. – Режим доступа: по подписке. – URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=611428
Дополнительная литература	
1	Гурнович, Т.Г. Международные валютно-кредитные отношения : учебное пособие / Т.Г. Гурнович, Е.А. Остапенко ; Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Ставропольский государственный аграрный университет». - Ставрополь : Секвойя, 2017. - 290 с. - Библиогр. в кн. ; То же [Электронный ресурс]. - URL: http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=485031
2	Овченкова, М.К. Актуальные проблемы валютного регулирования и валютного контроля / М.К. Овченкова ; Ярославский государственный университет им. П. Г. Демидова. – Ярославль : б.и., 2020. – 72 с. –

Режим доступа:	по подписке.	–	URL:
https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=597754			

Информационные ресурсы

№ п/п	Наименование организации	Официальный сайт
1.	Официальный сайт Федеральной таможенной службы Российской Федерации	http:// www. customs.gov.ru
2.	Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации	http:// www. rosstat.gov.ru
3.	Официальный сайт Федеральной налоговой службы Российской Федерации	https://www.nalog.gov.ru
4.	TKS.RU - всё о таможне. Таможня для всех – российский портал о таможне	https://www.tks.ru
5.	Официальный интернет-портал правовой информации	http:// www.pravo.gov.ru
6.	Официальный сайт Президента РФ	http:// www.kremlin.ru
7.	Официальный сайт Государственной Думы РФ	http:// www.duma.gov.ru
8.	Официальный сайт Правительства РФ	http:// www.government.ru
9.	Информационно-правовой портал «КонсультантПлюс»	http:// www.consultant.ru
10.	Справочно-правовая система «Кодекс»	https://kodeks.ru
11.	Правовая система «Референт»	https://www.referent.ru
12.	Государственная система правовой информации	http://www.pravo.gov.ru/
13.	Юридическая научная библиотека	http:// www.lawlibrary.ru
14.	Информационный портал правовых новостей	http:// www.lexnews.ru
15.	Консорциум «Кодекс»: электронный фонд правовой и нормативно-технической документации	http://docs.cntd.ru
16.	РАПСИ — Российское агентство правовой и судебной информации	http://rapsinews.ru/

Профессиональные базы данных

№ п/п	Наименование	Условия доступа
-------	--------------	-----------------

1.	Справочно-правовая система «КонсультантПлюс»	Из внутренней сети Академии (договор №)
2.	Справочно-правовая система «Гарант»	Свободный
3.	Справочно-правовая система «Кодекс»	Свободный
4.	Государственная система правовой информации «Законодательство России»	Свободный доступ: http://www.pravo.gov.ru
5.	ЭБС «Юрайт»	Из внутренней сети Академии (договор № 4087 от 20 мая 2019г.)

Лицензионное программное обеспечение:

- 1С:Предприятие 8; Договор от 02.12.15,
- 7-Zip,
- Adobe Acrobat Reader DC,
- Google Chrome,
- Kaspersky Endpoint Security № 2434-181113-092446-163-1419
13.11.2018,
- Microsoft Office 2010 № 2335 от 25.06.19,
- Media Player Classic в составе K-Lite Mega Codec Pack,
- Windows 7 № 2335 от 25.06.19
- электронная библиотека «ЮРАЙТ», договор №4087 от 20 мая 2019г.
- электронная образовательная среда «Мираполис», договор №164/08/19-К от 6 августа 2019г.

9. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

Освоение дисциплины производится на базе учебных аудиторий МАБиУ. На лекционных и практических занятиях применяется компьютерный видеопроектор, поисковые правовые системы. Для работы с юридическими документами используется компьютерный класс с выходом в Интернет. В процессе самостоятельной работы студенты имеют источники литературы на бумажных и электронных носителях. Программа дисциплины обеспечена доступом к библиотечному фонду МАБиУ, укомплектованному в соответствии с нормативными требованиями и к электронно-библиотечной системе.

Для студентов с ограниченными возможностями здоровья необходимы специальные условия для получения образования. В целях доступности получения высшего образования по образовательным программам инвалидами и лицами с ограниченными возможностями здоровья Академией обеспечивается:

1. Наличие альтернативной версии официального сайта Института в сети «Интернет» для слабовидящих;
2. Присутствие ассистента, оказывающего обучающемуся необходимую помощь;
3. Для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по слуху – дублирование вслух справочной информации о расписании учебных занятий; обеспечение надлежащими звуковыми средствами воспроизведения информации;
4. Для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорно-двигательного аппарата, созданы материально-технические условия, обеспечивающие возможность беспрепятственного доступа обучающихся в учебные помещения, объекту питания, туалетные и другие помещения Академии, а также пребывания в указанных помещениях (наличие расширенных дверных проемов, поручней и других приспособлений).