

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
ФГБОУ ВО «БАЙКАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по учебной работе
к.э.н., доцент Измestьев А.А



17.06.2019г.

Рабочая программа дисциплины

Б1.ДВ.6. Организация валютного контроля в Российской Федерации

Направление подготовки (специальность): 38.05.02 Таможенное дело

Специализация: Таможенное дело

Квалификация выпускника: специалист таможенного дела

Форма обучения: очная, заочная

	Очная ФО	Заочная ФО
Курс	5	5
Семестр	51	51
Лекции (час)	28	6
Практические (сем, лаб.) занятия (час)	28	12
Самостоятельная работа, включая подготовку к экзаменам и зачетам (час)	52	90
Курсовая работа (час)		
Всего часов	108	108
Зачет (семестр)		
Экзамен (семестр)	51	51

Иркутск 2019

Программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению 38.05.02
Таможенное дело.

Автор Д.В. Балиновская

Рабочая программа обсуждена и утверждена на заседании кафедры
международных отношений и таможенного дела

Заведующий кафедрой А.В. Шалак

Дата актуализации рабочей программы: 30.06.2020

Дата актуализации рабочей программы: 30.06.2021

Дата актуализации рабочей программы: 30.06.2022

Дата актуализации рабочей программы: 30.06.2023

1. Цели изучения дисциплины

Целью освоения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» является формирование у студентов умения контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Код компетенции по ФГОС ВО	Компетенция
ПК-10	умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней
ПК-33	владением навыками применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики

Структура компетенции

Компетенция	Формируемые ЗУНы
ПК-10 умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней	З. знать основы валютного законодательства Российской Федерации. З. Знать особенности осуществления контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней У. умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней Н. Владеть навыками контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней
ПК-33 владением навыками применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики	З. Знать особенности применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики У. Уметь применять методы сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики Н. владением навыками применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней

	торговли и специальной таможенной статистики
--	--

3. Место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы

Принадлежность дисциплины - БЛОК 1 ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛИ): Дисциплина по выбору.

Предшествующие дисциплины (освоение которых необходимо для успешного освоения данной): "История таможенного дела и таможенной политики", "Мировая экономика", "Экономика таможенного дела"

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

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зач. ед., 108 часов.

Вид учебной работы	Количество часов (очная ФО)	Количество часов (заочная ФО)
Контактная(аудиторная) работа		
Лекции	28	6
Практические (сем, лаб.) занятия	28	12
Самостоятельная работа, включая подготовку к экзаменам и зачетам	52	90
Всего часов	108	108

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

5.1. Содержание разделов дисциплины

Заочная форма обучения

№ п/п	Раздел и тема дисциплины	Семестр	Лекции	Семинар Лаборат. Практич.	Самостоят. раб.	В интерактивной форме	Формы текущего контроля успеваемости
1	Валютное регулирование: сущность и содержание. Роль валютного регулирования в обеспечении экономической безопасности России.	51			8		Тест по теме 1
2	Система организации и функционирования валютного регулирования и контроля. Становление и развитие системы	51		1	8		Контрольная работа по теме 2

№ п/п	Раздел и тема дисциплины	Семестр	Лекции	Семинар Лаборат. Практич.	Самостоят. раб.	В интерактивной форме	Формы текущего контроля успеваемости
	валютного регулирования и контроля в РФ.						
3	Органы государственного управления в системе валютного контроля	51	1	1	8		Тест по теме 3
4	Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ. Законы и правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля.	51		1	8		Тест по теме 4. Эссе по теме 5
5	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира.	51	1	2	8		
6	Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков.	51	1	2	10		Коллоквиум по темам 1- 6
7	Валютный контроль за экспортно-импортными операциями. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных операций и в неторговом обороте	51	1	1	6		Коллоквиум по теме 7
8	Порядок оформления уникального номера контракта	51	1	1	8		Творческое задание по теме 8
9	Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушения валютного законодательства.	51		1	10		Эссе по теме 9
10	Оценка результативности осуществления валютного контроля	51	1	2	16		Эссе по теме 10

№ п/п	Раздел и тема дисциплины	Семестр	Лекции	Семинар Лаборат. Практич.	Самостоят. раб.	В интерактивной форме	Формы текущего контроля успеваемости
	таможенными органами РФ.						
	ИТОГО		6	12	90		

Очная форма обучения

№ п/п	Раздел и тема дисциплины	Семестр	Лекции	Семинар Лаборат. Практич.	Самостоят. раб.	В интерактивной форме	Формы текущего контроля успеваемости
1	Валютное регулирование: сущность и содержание. Роль валютного регулирования в обеспечении экономической безопасности России.	51	2	2	2		Тест по теме 1
2	Система организации и функционирования валютного регулирования и контроля. Становление и развитие системы валютного регулирования и контроля в РФ.	51	2	2	2		Контрольная работа по теме 2
3	Органы государственного управления в системе валютного контроля	51	2	2	6		Тест по теме 3
4	Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ. Законы и правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля.	51	2	2	6		Тест по теме 4. Эссе по теме 5
5	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира.	51	4	4	6		
6	Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков.	51	6	6	6		Коллоквиум по темам 1- 6

№ п/п	Раздел и тема дисциплины	Семестр	Лекции	Семинар Лаборат. Практич.	Самостоят. раб.	В интерактивной форме	Формы текущего контроля успеваемости
7	Валютный контроль за экспортно-импортными операциями. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных операций и в неторговом обороте	51	2	2	4		Коллоквиум по теме 7
8	Порядок оформления уникального номера контракта	51	4	4	4		Творческое задание по теме 8
9	Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушения валютного законодательства.	51	2	2	8		Эссе по теме 9
10	Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.	51	2	2	8		Эссе по теме 10
	ИТОГО		28	28	52		

5.2. Лекционные занятия, их содержание

№ п/п	Наименование разделов и тем	Содержание
1	Валютное регулирование: сущность и содержание. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике	Характеристика объекта, предмета, субъектов валютного регулирования. Определение целей и задач валютного регулирования. Рассмотрение принципов, методов и инструментов валютного регулирования. Выявление роли и значения валютного регулирования на макроэкономические показатели развития страны, влияния на деятельность субъектов хозяйствования
2	Система организации и функционирования валютного регулирования и контроля. Становление и развитие системы валютного регулирования и контроля в РФ	Характеристика содержания и система организации и функционирования валютного регулирования и контроля в РФ. Детальное рассмотрение принципов и задач валютного регулирования и контроля. Исторический мониторинг становления и развития системы организации и функционирования валютного регулирования и контроля в РФ. Обозначение основных целей и задач этапов развития валютного регулирования и контроля в связи конкретными историческими условиями.

№ п/п	Наименование разделов и тем	Содержание
3	Органы и агенты валютного контроля. Государственные и таможенные органы в системе валютного контроля	Понятие органов и агентов валютного контроля и их структура в РФ. Права и обязанности органов и агентов валютного контроля. Правительство РФ как орган валютного контроля. Центральный Банк России как орган валютного контроля. Таможенные органы РФ и их структура. Функции таможенных органов в сфере валютного контроля.
4	Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ. Законы и правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля.	Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля. Валютное законодательство Российской Федерации. Правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля. Содержание Федерального закона от 10.12.2003 №173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле". Акты органов и агентов валютного контроля.
5	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ на современном этапе. Совокупность и классификация методов государственного регулирования валютных отношений. Развитие и особенности валютного и экспортного контроля и валютной политики в промышленно развитых странах. История создания Европейского валютного союза и его роль в развитии международного сотрудничества
6	Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков	Открытие и ведение валютных счетов юридических лиц. Понятие международных расчетов; формы расчетов: инкассо, аккредитив, банковский перевод; формы кредита; валютные оговорки; методы страхования валютных рисков.
7	Валютный контроль за экспортно-импортными операциями. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных операций и в неторговом обороте	Валютное регулирование и валютный контроль экспортных операций. Валютное регулирование и валютный контроль импортных операций. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных сделок. Особенности валютного регулирования и контроля в неторговом обороте. Формирование системы таможенно-банковского валютного контроля в РФ. Валютное регулирование и валютный контроль экспортных операций. Валютное регулирование и валютный контроль импортных операций. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных сделок. Особенности валютного регулирования и контроля в неторговом обороте. Формирование системы таможенно-банковского валютного контроля в РФ. Валютное регулирование и валютный контроль экспортных операций. Валютное регулирование и валютный контроль импортных операций. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных сделок. Особенности валютного регулирования и контроля в неторговом обороте. Формирование системы таможенно-

№ п/п	Наименование разделов и тем	Содержание
		банковского валютного контроля в РФ. Валютное регулирование и валютный контроль экспортных операций. Валютное регулирование и валютный контроль импортных операций. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных сделок. Особенности валютного регулирования и контроля в неторговом обороте. Формирование системы таможенно-банковского валютного контроля в РФ.
8	Порядок оформления уникального номера контракта	Случаи, на которые распространяется оформление уникального номера контракта, документы необходимые для оформления паспорта сделки; причины отказа в оформлении паспорта сделки; порядок оформления паспорта сделки; порядок перевода контрактов из банка ПС в другой уполномоченный банк; особенности перевода контракта в случае реорганизации банка ПС; порядок ведения банком ПС досье по паспорту сделки; порядок утверждения уполномоченным банком списков ответственных лиц и регистрации в Банке России образцов оттисков печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля.
9	Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушение валютного законодательства	Понятие валютного преступления; субъект и объект валютного преступления; уголовная ответственность; административная ответственность; органы валютного контроля, рассматривающие дела о правонарушениях; случаи не являющиеся правонарушениями
10	Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.	Специальные методы валютного контроля. Эффективность государственного валютного регулирования и контроля. Структура эффекта от валютного контроля. Эффективность валютного контроля и схемы вывоза капитала.

5.3. Семинарские, практические, лабораторные занятия, их содержание

№ раздела и темы	Содержание и формы проведения
1	Основные принципы валютного регулирования.. Обсуждение целей и задач валютного регулирования. Виды валютного регулирования.
4	Основы классификации исторического становления системы валютного регулирования. Понятие "открытость экономики", основные показатели открытости национальной экономики. Характеристика отдельных этапов исторического становления системы валютного регулирования.
3	Структура, права и обязанности органов и агентов валютного контроля. Структура, права и обязанности органов и агентов валютного контроля. Правительство РФ как орган валютного контроля. Центральный Банк России как орган валютного контроля.

№ раздела и темы	Содержание и формы проведения
	<p>Федеральная служба финансово-бюджетного надзора (Росфиннадзор) и ее функции как органа валютного контроля.</p> <p>Функции структурных подразделений валютного контроля таможенных органов РФ.</p> <p>Ролевая игра на знание органов и агентов валютного контроля, их полномочий и функций.</p>
4	<p>Структура нормативно-правового законодательства РФ.. Структура и содержание Федерального закона от 10.12.2003 №173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле".</p> <p>Структура и содержание Федерального закона от 8 декабря 2003 г. № 164-ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности в Российской Федерации».</p> <p>Структура и содержание Федерального закона от 10 июля 2002 г. № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».</p>
5	<p>Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ на современном этапе. Совокупность и классификация методов государственного регулирования валютных отношений. Развитие и особенности валютного и экспортного контроля и валютной политики в промышленно развитых странах. Сообщения и рефераты: Особенности валютного и экспортного контроля в Великобритании. Особенности валютного и экспортного контроля в Японии. Особенности валютного и экспортного контроля в Италии. История создания Европейского валютного союза. Цели и задача Европейского валютного союза.</p>
6	<p>Основные формы международных расчетов и методов страхования валютных рисков.. Отличительные черты инкассовой формы расчетов.</p> <p>Отличительные черты аккредитивной формы расчетов.</p> <p>Отличительные черты банковского перевода.</p> <p>Понятие простой валютной оговорки и способы ее применения.</p> <p>Понятие мультивалютной валютной оговорки и способы ее применения</p> <p>Методы страхования валютных рисков</p>
7	<p>Совокупность и классификация методов имеющих применение в валютном регулировании и контроле.. Характеристика основных специфических методов валютного регулирования.</p> <p>Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций.</p> <p>Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте по импорту.</p> <p>Особенности валютного контроля при бартерных операциях.</p> <p>Основы валютного контроля в неторговом обороте.</p>
8	<p>Сопроводительные документы необходимые для оформления уникального номера контракта.. Правила заполнения уникального номера контракта.</p> <p>Правила заполнения паспорта импортной сделки.</p> <p>Правила заполнения паспорта бартерной сделки.</p> <p>Правила заполнения банком ПС досье по паспорту сделки.</p> <p>Правила регистрации в Банке России образцов оттисков печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля.</p> <p>Разбор ситуаций и заполнение документов.</p>
9	<p>Понятие валютного преступления. Виды преступлений, влекущие за собой уголовную ответственность.</p> <p>Виды преступлений, влекущие за собой административную ответственность.</p>

№ раздела и темы	Содержание и формы проведения
	Случаи, не являющиеся правонарушениями. Разбор ситуаций.
10	Содержание форм и методов валютного контроля.. Особенности применения специальных методов валютного контроля. Структура эффекта валютного регулирования. Структура эффекта валютного контроля. Валютный контроль движения капитала и его эффективность. Решение задач

6. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации по дисциплине (полный текст приведен в приложении к рабочей программе)

6.1. Текущий контроль

№ п/п	Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)	Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО	(ЗУНы: (З.1...З.п, У.1...У.п, Н.1...Н.п)	Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы (Наименование оценочного средства)	Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания (по 100-балльной шкале)
1	1. Валютное регулирование: сущность и содержание. Роль валютного регулирования в обеспечении экономической безопасности России.	ПК-33	З.Знать особенности применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики У.Уметь применять методы сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики Н.владением навыками применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики	Тест по теме1	за каждый правильный ответ 2 балла (8)
2	2. Система организации и функционирования валютного	ПК-10	З.Знать особенности осуществления контроля за соблюдением	Контрольная работа по теме 2	каждый правильный ответ 3 балла (15)

№ п/п	Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)	Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО	(ЗУНы: З.1...З.п, У.1...У.п, Н.1...Н.п)	Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы (Наименование оценочного средства)	Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания (по 100-балльной шкале)
	регулирования и контроля. Становление и развитие системы валютного регулирования и контроля в РФ.		валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней У.умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней Н.Владеть навыками контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней		
3	3. Органы	ПК-10	З.знать основы	Тест по теме 3	за каждый

№ п/п	Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)	Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО	(ЗУНы: З.1...З.п, У.1...У.п, Н.1...Н.п)	Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы (Наименование оценочного средства)	Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания (по 100-балльной шкале)
	государственного управления в системе валютного контроля		валютного законодательства Российской Федерации. У.умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней Н.Владеть навыками контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней		правильный ответ 2 балла (8)
4	4. Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ. Законы и правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного	ПК-10	З.Знать особенности осуществления контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных	Тест по теме 4	за каждый правильный ответ 2балла (8)

№ п/п	Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)	Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО	(ЗУНы: (З.1...З.п, У.1...У.п, Н.1...Н.п)	Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы (Наименование оценочного средства)	Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания (по 100-балльной шкале)
	контроля.		ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней У.умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней Н.Владеть навыками контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней		
5		ПК-10	З.знать основы валютного законодательства Российской Федерации. У.умением контролировать соблюдение валютного	Эссе по теме 5	Максимальное количество баллов 5 (5)

№ п/п	Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)	Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО	(ЗУНы: З.1...З.п, У.1...У.п, Н.1...Н.п)	Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы (Наименование оценочного средства)	Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания (по 100-балльной шкале)
			законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней Н. Владеть навыками контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней		
6	6. Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков.	ПК-33	З. Знать особенности применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики У. Уметь применять методы сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики	Коллоквиум по темам 1- 6	26 вопросов За каждый правильный ответ 1 балл (26)

№ п/п	Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)	Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО	(ЗУНы: З.1...З.п, У.1...У.п, Н.1...Н.п)	Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы (Наименование оценочного средства)	Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания (по 100-балльной шкале)
			Н.владением навыками применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики		
7	7. Валютный контроль за экспортно-импортными операциями. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных операций и в неторговом обороте	ПК-10	З.Знать особенности осуществления контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней У.умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней Н.Владеть навыками контроля за соблюдением валютного	Коллоквиум по теме 7	10 вопросов каждый правильный ответ 1 бал (10)

№ п/п	Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)	Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО	(ЗУНы: (З.1...З.п, У.1...У.п, Н.1...Н.п)	Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы (Наименование оценочного средства)	Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания (по 100-балльной шкале)
			законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней		
8	8. Порядок оформления уникального номера контракта	ПК-10	З.Знать особенности осуществления контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней У.умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней Н.Владеть навыками	Творческое задание по теме 8	Выполнение задания оценивается до 10 баллов (10)

№ п/п	Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)	Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО	(ЗУНы: З.1...З.п, У.1...У.п, Н.1...Н.п)	Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы (Наименование оценочного средства)	Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания (по 100-балльной шкале)
			контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней		
9	9. Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушения валютного законодательства	ПК-10	З.знать основы валютного законодательства Российской Федерации. У.умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней Н.Владеть навыками контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты	Эссе по теме 9	За предоставления эссе до 10 баллов (5)

№ п/п	Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)	Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО	(ЗУНы: (З.1...З.п, У.1...У.п, Н.1...Н.п))	Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы (Наименование оценочного средства)	Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания (по 100-балльной шкале)
			Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней		
10	10. Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.	ПК-33	<p>З.Знать особенности применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики</p> <p>У.Уметь применять методы сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики</p> <p>Н.владением навыками применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики</p>	Эссе по теме 10	За предоставление эссе до 5баллов (5)
				Итого	100

6.2. Промежуточный контроль (зачет, экзамен)

Рабочим учебным планом предусмотрен Экзамен в семестре 51.

ВОПРОСЫ ДЛЯ ПРОВЕРКИ ЗНАНИЙ:

1-й вопрос билета (30 баллов), вид вопроса: Тест/проверка знаний. Критерий: 3 балла за правильный ответ на вопрос.

Компетенция: ПК-10 умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней

Знание: знать основы валютного законодательства Российской Федерации.

1. Дайте определение понятию «валюта», «резервная валюта».
2. Дайте определение понятию «валютная система», из каких элементов она состоит.
3. Дайте определение понятию «валютный курс и назовите его основные функции».
4. Дайте определение понятию «внешние» и «внутренние» ценные бумаги.
5. Как формируется валютный курс, что такое ревальвация и девальвация.
6. Какие виды валют выделяют в зависимости от форм и объемов валютных ограничений. Дайте их определения.
7. Какие лица являются нерезидентами.
8. Какие лица являются резидентами.
9. Национальная валюта. Валютные ценности и их состав.
10. Опишите европейскую валютную систему.
11. Опишите классификацию валютных курсов в зависимости от вида сделок.
12. Опишите классификацию валютных курсов в зависимости способа фиксации.
13. Опишите современную мировую валютную систему
14. Что такое акция, облигация, опцион, кто такие эмитенты.
15. Что такое иностранная валюта. Опишите ее состав.

Знание: Знать особенности осуществления контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней

16. Что такое международные валютные отношения (МВО). Каким образом МВО соотносятся с международными экономическими отношениями.
17. Что такое валютная котировка, какие виды котировок вы знаете (опишите их), от чего они зависят.
18. Что такое внутренняя и внешняя конвертируемость валюты.
19. Какими основными признаками обладает валютная система, опишите их.
20. Назовите факторы спроса и предложения на иностранную валюту.

Компетенция: ПК-33 владением навыками применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики

Знание: Знать особенности применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики

21. Какие факторы влияют на величину валютного курса, дайте их определение и описание.
22. Какими основными особенностями характеризуются современные мировые валютные рынки.
23. Опишите основных участников валютного рынка.
24. Что обеспечиваю валютные рынки с функциональной точки зрения.
25. Что представляет собой валютный рынок.

ТИПОВЫЕ ЗАДАНИЯ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УМЕНИЙ:

2-й вопрос билета (30 баллов), вид вопроса: Задание на умение. Критерий: до 30 баллов за выполнение задания.

Компетенция: ПК-10 умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней

Умение: умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней

Задача № 1. опеределить реквизиты для заполнения ведомости валютного контрля

Компетенция: ПК-33 владением навыками применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики

Умение: Уметь применять методы сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики

Задача № 2. Рассчитать кросс-курс валют

ТИПОВЫЕ ЗАДАНИЯ ДЛЯ ПРОВЕРКИ НАВЫКОВ:

3-й вопрос билета (40 баллов), вид вопроса: Задание на навыки. Критерий: До 40 баллов за выполнение задания.

Компетенция: ПК-10 умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней

Навык: Владеть навыками контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней

Задание № 1. Определить тип сделки на покупку валюты согласно валютному законодательству РФ

Компетенция: ПК-33 владением навыками применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики

Навык: владением навыками применения методов сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики

Задание № 2. Определить сумму реализации валютного опциона

ОБРАЗЕЦ БИЛЕТА

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное
образовательное учреждение
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ
УНИВЕРСИТЕТ»
(ФГБОУ ВО «БГУ»)**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль - Таможенное дело
Кафедра международных отношений и
таможенного дела
Дисциплина - Организация валютного
контроля в Российской Федерации

ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 1

1. Тест (30 баллов).
2. опеределить реквизиты для заполнения ведомости валютного контрля (30 баллов).
3. Определить сумму реализации валютного опциона (40 баллов).

Составитель _____ Д.В. Балиновская

Заведующий кафедрой _____ А.В. Шалак

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

а) основная литература:

1. Панченко В. И. Валютное регулирование. учеб. пособие для вузов. допущено УМО по образованию в обл. таможенного дела. 2-е изд., исправ. и доп./ В. И. Панченко.- СПб.: Троицкий мост, 2014.-240 с.
2. Скудалова Т. В. Валютное регулирование и валютный контроль. учебник/ Т. В. Скудалова.- СПб.: Интермедиа, 2014.-375 с.
3. О валютном регулировании и валютном контроле. федеральный закон.- М.: Омега-Л, 2014.-29 с.
4. Балиновская Д.В. валютное регулирование м валютный контроль.- Иркутск: Изд-во БГУЭП, 2014.- 32 с.// URL: 36826.doc
5. [Валютный контроль при осуществлении внешнеторговых сделок \[Электронный ресурс\] : общие вопросы / . — Электрон. текстовые данные. — Саратов: Вузовское образование, 2013. — 1904 с. — 2227-8397. — Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/14500.html](http://www.iprbookshop.ru/14500.html)
6. [О валютном регулировании и валютном контроле \[Электронный ресурс\] : федер. закон РФ от 10.12.2003 г .№ 173-ФЗ \(в ред. от 03.07.2016 г.\) // Некоммерческая интернет-версия КонсультантПлюс. — Режим доступа : http://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=220381&rnd=285391.1710520661&from=200828-0#0](http://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=220381&rnd=285391.1710520661&from=200828-0#0)

б) дополнительная литература:

1. Валютное право. допущено УМО по юрид. образованию вузов РФ. учебник для магистров. 4-е изд., перераб. и доп./ Крохина Ю. А. [и др.].- М.: Юрайт, 2013.-551 с.
2. Аюшеева А. А. Регулирование валютных операций между резидентами и нерезидентами: концептуальные основы и особенности осуществления по новому законодательству/ А. А. Аюшеева// Монография (однотомник), Материалы 63-й ежегодной конференции профессорско-преподавательского состава, докторантов, аспирантов и студентов 22-28 марта 2004 года (секции финансово-экономического факультета), С. 29-51, Ч.1, Иркутск, 2004
3. Баженова В. А., Киреенко А. П. Роль таможенных органов в осуществлении валютного контроля. дипломная работа. Электронный ресурс. 38.05.02. специальность Таможенное дело/ В. А. Баженова.- Иркутск, 2016.-77 с.
4. [Банковское дело \[Электронный ресурс\] : учебник / Ю.М. Склярова \[и др.\]. — Электрон. текстовые данные. — Ставрополь: Ставропольский государственный аграрный университет, 2017. — 400 с. — 978-5-9596-1395-2. — Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/76021.html](http://www.iprbookshop.ru/76021.html)
5. [Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности \[Электронный ресурс\] : федер. закон РФ от 08.12.2003 г. № 164-ФЗ \(в ред. от 13.07.2015 г.\) // Некоммерческая интернет-версия КонсультантПлюс. — Режим доступа : http://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=164&rnd=285391.1710520661&from=200828-0#0](http://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=164&rnd=285391.1710520661&from=200828-0#0)

<http://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=182902&dst=0&profile=0&mb=LAW&div=LAW&BASENODE=&SORTTYPE=0&rnd=244973.2013321939&ts=201491035309764166643826009&SEARCHPLUS=164-%D4%C7&SRD=true#0>

8. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины (модуля), включая профессиональные базы данных и информационно-справочные системы

Для освоения дисциплины обучающемуся необходимы следующие ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

- Сайт Байкальского государственного университета, адрес доступа: <http://bgu.ru/>, доступ круглосуточный неограниченный из любой точки Интернет
- Сайт Федеральной таможенной службы, адрес доступа: <http://www.customs.ru>. доступ неограниченный
- Сайт ЦБ РФ, адрес доступа: <http://www.cbr.ru/publ>. доступ неограниченный
- Служба государственного финансового контроля Иркутской области, адрес доступа: <http://www.irkobl.ru/sites/financialcontrol/>. доступ неограниченный
- Учебники онлайн, адрес доступа: <http://uchebnik-online.com/>. доступ неограниченный
- Электронно-библиотечная система IPRbooks, адрес доступа: <https://www.iprbookshop.ru>. доступ неограниченный

9. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)

Изучать дисциплину рекомендуется в соответствии с той последовательностью, которая обозначена в ее содержании. Для успешного освоения курса обучающиеся должны иметь первоначальные знания в области международных валютных отношений.

На лекциях преподаватель озвучивает тему, знакомит с перечнем литературы по теме, обосновывает место и роль этой темы в данной дисциплине, раскрывает ее практическое значение. В ходе лекций студенту необходимо вести конспект, фиксируя основные понятия и проблемные вопросы.

Практические (семинарские) занятия по своему содержанию связаны с тематикой лекционных занятий. Начинать подготовку к занятию целесообразно с конспекта лекций. Задание на практическое (семинарское) занятие сообщается обучающимся до его проведения. На семинаре преподаватель организует обсуждение этой темы, выступая в качестве организатора, консультанта и эксперта учебно-познавательной деятельности обучающегося.

Изучение дисциплины (модуля) включает самостоятельную работу обучающегося.

Основными видами самостоятельной работы студентов с участием преподавателей являются:

- текущие консультации;
- коллоквиум как форма контроля освоения теоретического содержания дисциплин.

Основными видами самостоятельной работы студентов без участия преподавателей являются:

- формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы (электронные учебники, электронные библиотеки и др.);

- самостоятельное изучение отдельных тем или вопросов по учебникам или учебным пособиям;

- написание эссе;
- подготовка к семинарам;

10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю), включая перечень программного обеспечения

В учебном процессе используется следующее программное обеспечение:

- КонсультантПлюс: Версия Проф - информационная справочная система,
- MS Office,

11. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю):

В учебном процессе используется следующее оборудование:

- Помещения для самостоятельной работы, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду вуза,
- Учебные аудитории для проведения: занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, практических занятий, выполнения курсовых работ, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, укомплектованные специализированной мебелью и техническими средствами обучения,
- Наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий