

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

УТВЕРЖДАЮ  
Проректор по учебной работе  
д.э.н., доц. Бубнов В.А



22.06.2020г.

**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 2020

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: 30.06.2021

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.<br>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<br>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<br>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<br>У. Уметь применять методы сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики<br>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<br>Лаборат.<br>Практич. | Самостоят.<br>раб. | В интерактивной<br>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<br>Лаборат.<br>Практич. | Самостоят.<br>раб. | В интерактивной<br>форме | Формы текущего<br>контроля<br>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.<br>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<br>Лаборат.<br>Практич. | Самостоят.<br>раб. | В интерактивной<br>форме | Формы текущего<br>контроля<br>успеваемости |
|-------|--------------------------|---------|--------|---------------------------------|--------------------|--------------------------|--|
|       | таможенными органами РФ. |         |        |                                 |                    |                          |  |
|       | ИТОГО                    |         | 6      | 12                              | 90                 |                          |  |

**Очная форма обучения**

| № п/п | Раздел и тема дисциплины  | Семестр | Лекции | Семинар<br>Лаборат.<br>Практич. | Самостоят.<br>раб. | В интерактивной<br>форме | Формы текущего<br>контроля<br>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.<br>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<br>Лаборат.<br>Практич. | Самостоят.<br>раб. | В интерактивной<br>форме | Формы текущего<br>контроля<br>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.<br>Особенности валютного регулирования и контроля в неторговом обороте. Формирование системы таможенно-банковского валютного контроля в РФ.<br>Валютное регулирование и валютный контроль экспортных операций. Валютное регулирование и валютный контроль импортных операций. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных сделок.<br>Особенности валютного регулирования и контроля в неторговом обороте. Формирование системы таможенно-банковского валютного контроля в РФ.<br>Валютное регулирование и валютный контроль экспортных операций. Валютное регулирование и валютный контроль импортных операций. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных сделок.<br>Особенности валютного регулирования и контроля в неторговом обороте. Формирование системы таможенно- |



| № п/п | Наименование разделов и тем  | Содержание   |
|-------|--|--|
|       |  | банковского валютного контроля в РФ.<br>Валютное регулирование и валютный контроль экспортных операций. Валютное регулирование и валютный контроль импортных операций. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных сделок.<br>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.<br>Структура, права и обязанности органов и агентов валютного контроля.<br>Правительство РФ как орган валютного контроля.<br>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.<br>Структура эффекта валютного регулирования.<br>Структура эффекта валютного контроля.<br>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:<br>(З.1...З.п,<br>У.1...У.п,<br>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<br><br>У.Уметь применять методы сбора и анализа данных таможенной статистики внешней торговли и специальной таможенной статистики<br><br>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)  |

| №<br>п/п | Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)                                | Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО | (ЗУНы:<br>З.1...З.п,<br>У.1...У.п,<br>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) |
|----------|--|---|--|--|---|
|          | регулирувания и контроля.<br>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<br>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<br>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:<br>(З.1...З.п,<br>У.1...У.п,<br>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)   |

| №<br>п/п | Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины) | Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО | (ЗУНы:<br>(З.1...З.п,<br>У.1...У.п,<br>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<br>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<br>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.<br>У.умением контролировать соблюдение валютного  | Эссе по теме 5   | Максимальное количество баллов 5 (5)  |

| №<br>п/п | Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)      | Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО | (ЗУНы:<br>З.1...З.п,<br>У.1...У.п,<br>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<br>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<br>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)  |

| №<br>п/п | Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)   | Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО | (ЗУНы:<br>З.1...З.п,<br>У.1...У.п,<br>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<br>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<br>Н.Владеть навыками контроля за соблюдением валютного | Коллоквиум по теме 7   | 10 вопросов каждый правильный ответ 1 бал (10)  |



| №<br>п/п | Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины) | Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО | (ЗУНы:<br>З.1...З.п,<br>У.1...У.п,<br>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<br>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<br>Н.Владеть навыками | Творческое задание по теме 8   | Выполнение задания оценивается до 10 баллов (10)  |

| №<br>п/п | Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)   | Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО | (ЗУНы:<br>З.1...З.п,<br>У.1...У.п,<br>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.<br>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<br>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)   |

| №<br>п/п | Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)                 | Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО | (ЗУНы:<br>(З.1...З.п,<br>У.1...У.п,<br>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)   |
|          |   |   |  | <b>Итого</b>   | <b>100</b>  |

## 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