Министерство науки и высшего образования Российской Федерации

ФГБОУ ВО «БАЙКАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

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

_____

25.06.2021г.

Рабочая программа дисциплины
Б1.У.15. Валютное регулирование и валютный контроль

Направление подготовки (специальность): 38.05.01 Экономическая безопасность
Специализация: Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности
Квалификация выпускника: экономист
Форма обучения: очная, заочная

	Очная ФО	Заочная ФО
Курс	5	5
Семестр	52	52
Лекции (час)	14	16
Практические (сем, лаб.) занятия (час)	28	0
Самостоятельная работа, включая подготовку к экзаменам и зачетам (час)	66	92
Курсовая работа (час)		
Всего часов	108	108
Зачет (семестр)		
Экзамен (семестр)	52	52

Иркутск 2021

Программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению 38.05.01 Экономическая безопасность.

Автор И.Н. Медик

Рабочая программа обсуждена и утверждена на заседании кафедры мировой экономики и экономической безопасности

Заведующий кафедрой О.А. Чепинога

Дата актуализации рабочей программы: 30.06.2022
Дата актуализации рабочей программы: 30.06.2023
Дата актуализации рабочей программы: 28.06.2024

1. Цели изучения дисциплины

Целью освоения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» является формирование у студентов прочной теоретической базы для понимания общих закономерностей, структуры и принципов организации мировой валютной системы, валютных рынков, валютных расчетов, ознакомить с основами валютного регулирования и валютного контроля в мировой и российской практике, практическое применение этих знаний и навыков в профессиональной деятельности, формирования необходимых специалисту компетенций.

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	Способен применять методы контроля, организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов
ПК-14	Способен юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности, применять познания в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса

Структура компетенции

Компетенция	Формируемые ЗУНы
ПК-10 Способен применять методы контроля, организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов	З. Знать методы контроля, требования и стандарты организации проверок финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов У. Умеет организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов Н. Владеть навыками применения методов контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов
ПК-14 Способен юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности, применять познания в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса	З. Знать нормы материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса У. Уметь юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности Н. Владеть навыками применения познаний в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса, для квалификации фактов, событий и обстоятельств, создающих угрозы экономической безопасности

3. Место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы

Принадлежность дисциплины - БЛОК 1 ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛИ): Часть, формируемая участниками образовательных отношений.

Предшествующие дисциплины (освоение которых необходимо для успешного освоения данной): "Экономическая теория", "Административное право", "Деньги, кредит, банки", "Финансы", "Государственный финансовый контроль"

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	14	16
Практические (сем, лаб.) занятия	28	0
Самостоятельная работа, включая подготовку к экзаменам и зачетам	66	92
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	Семе-стр	Лек-ции	Семинар Лаборат. Практич.	Само-стоят. раб.	В интера-ктивной форме	Формы текущего контроля успеваемости
1	Валютное регулирование: сущность и содержание. Роль валютного регулирования в обеспечении экономической безопасности России.	52	2	0	10		Тест по теме1
2	Система организации и функционирования валютного регулирования и контроля. Становление и развитие системы валютного регулирования и контроля в РФ.	52	2	0	12		Контрольная работа по теме 2
3	Органы государственного управления в системе валютного контроля	52	2	0	12		Тест по теме 3

№ п/п	Раздел и тема дисциплины	Семе-стр	Лек-ции	Семинар Лаборат. Практич.	Само-стоят. раб.	В интера-ктивной форме	Формы текущего контроля успеваемости
4	Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ. Законы и правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля.	52	2	0	12		Тест по теме 4
5	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира.	52	2	0	12		Эссе по теме 5
6	Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков.	52	2	0	6		Коллоквиум по темам 1- 6
7	Валютный контроль за экспортно-импортными операциями. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных операций и в неторговом обороте	52	1	0	8		Коллоквиум по теме 7
8	Порядок оформления паспорта экспортной, импортной и бартерной сделки	52	1	0	6		Творческое задание по теме 8
9	Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушения валютного законодательства.	52	1	0	6		Эссе по теме 9
10	Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.	52	1	0	8		Эссе по теме 10
	ИТОГО		16		92		

Очная форма обучения

№ п/п	Раздел и тема дисциплины	Семе-стр	Лек-ции	Семинар Лаборат. Практич.	Само-стоят. раб.	В интера-ктивной форме	Формы текущего контроля успеваемости
1	Валютное регулирование: сущность и содержание. Роль валютного регулирования в обеспечении экономической безопасности России.	52	2	4	10		Тест по теме1
2	Система организации и функционирования валютного регулирования и контроля. Становление и развитие системы валютного регулирования и контроля в РФ.	52	2	4	6		Контрольная работа по теме 2
3	Органы государственного управления в системе валютного контроля	52	2	2	4		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.	52	2	4	6		Тест по теме 4
5	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира.	52	1	2	6		Эссе по теме 5
6	Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков.	52	1	2	6		Коллоквиум по темам 1- 6
7	Валютный контроль за экспортно-импортными операциями. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных операций и в	52	1	4	8		Коллоквиум по теме 7

№ п/п	Раздел и тема дисциплины	Семе-стр	Лек-ции	Семинар Лаборат. Практич.	Само-стоят. раб.	В интера-ктивной форме	Формы текущего контроля успеваемости
	неторговом обороте						
8	Порядок оформления паспорта экспортной, импортной и бартерной сделки	52	1	2	6		Творческое задание по теме 8
9	Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушения валютного законодательства.	52	1	2	6		Эссе по теме 9
10	Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.	52	1	2	8		Эссе по теме 10
	ИТОГО		14	28	66		

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.
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 сбласти валютного контроля.
4	Нормативно-	Нормативно-правовая база валютного регулирования и

№ п/п	Наименование разделов и тем	Содержание
	правовая база валютного регулирования и контроля в РФ. Законы и правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля.	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-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.
8	Порядок оформления паспорта экспортной, импортной и бартерной сделки	Случаи, на которые распространяется оформление паспорта сделки; 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. Федеральная служба финансово-бюджетного надзора (Росфиннадзор) и ее функции как органа валютного контроля. Функции структурных подразделений валютного контроля таможенных органов РФ. Ролевая игра на знание органов и агентов валютного контроля, их полномочий и функций.
4	Структура нормативно-правового законодательства РФ.. Структура и содержание Федерального закона от 10.12.2003 №173-ФЗ "О валютном

№ раздела и темы	Содержание и формы проведения
	регулировании и валютном контроле". Структура и содержание Федерального закона от 8 декабря 2003 г. № 164-ФЗ «Об основах государственного регулировании внешнеторговой деятельности в Российской Федерации». Структура и содержание Федерального закона от 10 июля 2002 г. № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».
5	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.
6	Основные формы международных расчетов и методов страхования валютных рисков.. Отличительные черты инкассовой формы расчетов. Отличительные черты аккредитивной формы расчетов. Отличительные черты банковского перевода. Понятие простой валютной оговорки и способы ее применения. Понятие мультивалютной валютной оговорки и способы ее применения Методы страхования валютных рисков
7	Совокупность и классификация методов имеющих применение в валютном регулировании и контроле.. Характеристика основных специфических методов валютного регулирования. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте по импорту. Особенности валютного контроля при бартерных операциях. Основы валютного контроля в неторговом обороте.
8	Сопроводительные документы необходимые для оформления паспорта сделки.. Правила заполнения паспорта экспортной сделки. Правила заполнения паспорта импортной сделки. Правила заполнения паспорта бартерной сделки. Правила заполнения банком ПС досье по паспорту сделки. Правила регистрации в Банке России образцов оттисков печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля. Разбор ситуаций и заполнение документов.
9	Понятие валютного преступления. Виды преступлений, влекущие за собой уголовную ответственность. Виды преступлений, влекущие за собой административную ответственность. 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.n, У.1…У.n, Н.1…Н.n)	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-14	З.Знать нормы материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса У.Уметь юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности Н.Владеть навыками применения познаний в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса, для квалификации фактов, событий и обстоятельств, создающих угрозы экономической безопасности	Тест по теме1	за каждый правильный ответ 2 балла (8)
2	2. Система организации и функционирования валютного регулирования и контроля. Становление и развитие системы валютного регулирования и контроля в РФ.	ПК-14	З.Знать нормы материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса У.Уметь юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности Н.Владеть навыками применения познаний в области материального и процессуального	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.n, У.1…У.n, Н.1…Н.n)	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)
			права, в том числе уголовного права и уголовного процесса, для квалификации фактов, событий и обстоятельств, создающих угрозы экономической безопасности		
3	3. Органы государственного управления в системе валютного контроля	ПК-10	З.Знать методы контроля, требования и стандарты организации проверок финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов У.Умеет организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов Н.Владеть навыками применения методов контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов	Тест по теме 3	за каждый 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 контроля.	ПК-14	З.Знать нормы материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса У.Уметь юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности Н.Владеть навыками применения познаний в области материального и процессуального	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.n, У.1…У.n, Н.1…Н.n)	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)
			права, в том числе уголовного права и уголовного процесса, для квалификации фактов, событий и обстоятельств, создающих угрозы экономической безопасности		
5	5. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира.	ПК-14	З.Знать нормы материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса У.Уметь юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности Н.Владеть навыками применения познаний в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса, для квалификации фактов, событий и обстоятельств, создающих угрозы экономической безопасности	Эссе по теме 5	Максимальное количество баллов 5 (5)
6	6. Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков.	ПК-14	З.Знать нормы материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса У.Уметь юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности Н.Владеть навыками	Коллоквиум по темам 1- 6	26 вопрсов 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.n, У.1…У.n, Н.1…Н.n)	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)
			применения познаний в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса, для квалификации фактов, событий и обстоятельств, создающих угрозы экономической безопасности		
7	7. Валютный контроль за экспортно-импортными операциями. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных операций и в неторговом обороте	ПК-10	З.Знать методы контроля, требования и стандарты организации проверок финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов У.Умеет организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов Н.Владеть навыками применения методов контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов	Коллоквиум по теме 7	10 вопрсов каждый правильный ответ 1 бал (10)
8	8. Порядок оформления паспорта экспортной, импортной и бартерной сделки	ПК-10	З.Знать методы контроля, требования и стандарты организации проверок финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов У.Умеет организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности	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.n, У.1…У.n, Н.1…Н.n)	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)
			хозяйствующих субъектов Н.Владеть навыками применения методов контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов		
9	9. Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушения валютного законодательства.	ПК-10	З.Знать методы контроля, требования и стандарты организации проверок финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов У.Умеет организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов Н.Владеть навыками применения методов контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов	Эссе по теме 9	За предоставления эссе до 10 баллов (5)
10	10. Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.	ПК-10	З.Знать методы контроля, требования и стандарты организации проверок финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов У.Умеет организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов Н.Владеть навыками применения методов	Эссе по теме 10	За предоствление эссе до 5баллов (5)

№ п/п	Этапы формирования компетенций (Тема из рабочей программы дисциплины)	Перечень формируемых компетенций по ФГОС ВО	(ЗУНы: (З.1…З.n, У.1…У.n, Н.1…Н.n)	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 финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов		
				Итого	**100**

6.2. Промежуточный контроль (зачет, экзамен)

Рабочим учебным планом предусмотрен Экзамен в семестре 52.

ВОПРОСЫ ДЛЯ ПРОВЕРКИ ЗНАНИЙ:

1-й вопрос билета (40 баллов), вид вопроса: Тест/проверка знаний. Критерий: 2 балла за правильный ответ на вопрос.

Компетенция: ПК-10 Способен применять методы контроля, организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов

Знание: Знать методы контроля, требования и стандарты организации проверок финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов

1. Валютное регулирование как средство осуществления валютной политики
2. Валютный контроль как элемент механизма валютного регулирования
3. Органы и агенты валютного контроля
4. Особенности контроля внешнеторговых бартерных сделок
5. Проверка соблюдения валютного законодательства

Компетенция: ПК-14 Способен юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности, применять познания в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса

Знание: Знать нормы материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса

6. Валюта и валютные ценности
7. Валютный курс как цена валюты
8. Валютный рынок
9. Виды валют
10. Конвертируемость валют

ТИПОВЫЕ ЗАДАНИЯ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УМЕНИЙ:

2-й вопрос билета (30 баллов), вид вопроса: Задание на умение. Критерий: умение правильно выполнить задание.

Компетенция: ПК-10 Способен применять методы контроля, организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов
Умение: Умеет организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов
Задача № 1. Определить реквизиты для заполнения ведомости валютного контроля
Компетенция: ПК-14 Способен юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности, применять познания в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса
Умение: Уметь юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности
Задача № 2. Определить тип сделки на покупку валюты

ТИПОВЫЕ ЗАДАНИЯ ДЛЯ ПРОВЕРКИ НАВЫКОВ:

3-й вопрос билета (30 баллов), вид вопроса: Задание на навыки. Критерий: правильное решение задачи.

Компетенция: ПК-10 Способен применять методы контроля, организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов
Навык: Владеть навыками применения методов контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов
Задание № 1. Рассчитать сумму реализации валютного опциона
Компетенция: ПК-14 Способен юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности, применять познания в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса
Навык: Владеть навыками применения познаний в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса, для квалификации фактов, событий и обстоятельств, создающих угрозы экономической безопасности
Задание № 2. Рассчитать кросс-курс валюты

ОБРАЗЕЦ БИЛЕТА

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

Направление - 38.05.01 Экономическая безопасность
Профиль - Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности
Кафедра мировой экономики и экономической безопасности
Дисциплина - Валютное регулирование и валютный контроль

ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 1

1. Тест (40 баллов).
2. Определить тип сделки на покупку валюты (30 баллов).

3. Рассчитать сумму реализации валютного опциона (30 баллов).

Составитель _____ И.Н. Медик

Заведующий кафедрой _____ О.А. Чепинога

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.: Омег-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
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

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
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=182902&dst=0&profile=0&mb=LAW&div=LAW&BASENODE=&SORTTYPE=0&rnd=244973.2013321939&ts=20149103530976416664382600 9&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: (в часы консультаций, предусмотренные учебным планом);

• прием и разбор домашних заданий (в часы практических занятий);

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 рефератов, докладов;

• подготовка к семинарам и лабораторным работам;

• выполнение домашних заданий в виде решения отдельных задач, проведения типовых расчетов, расчетно-компьютерных и индивидуальных работ по отдельным разделам содержания дисциплин и др.

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