

ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНОГО ТРАНСПОРТА

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Иркутский государственный университет путей сообщения»
(ФГБОУ ВО ИрГУПС)

УТВЕРЖДЕНА
приказ ректора
от «08» мая 2020 г. № 266-1

**Б1.Б.22 «Валютное регулирование и валютный
контроль»
рабочая программа дисциплины**

Специальность – 38.05.02 Таможенное дело

Квалификация выпускника – специалист таможенного дела

Форма обучения – заочная

Форма и срок обучения – 6 лет

Кафедра-разработчик программы – Таможенное дело и правоведение

Общая трудоемкость в з.е. – 4
Часов по учебному плану – 144

Формы промежуточной аттестации в курсах:
Экзамен 4 курс

Заочная форма обучения

Распределение часов дисциплины по курсам

Курс	Распределение часов дисциплины по курсам	
	4	Итого
Вид занятий	Часов по учебному плану	Часов по учебному плану
Аудиторная контактная работа по видам учебных занятий	16	16
– лекции	8	8
– практические (семинарские)	8	8
Самостоятельная работа	110	110
Экзамен	18	18
Итого	144	144

ИРКУТСК



1 ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ	
1.1 Цели освоения дисциплины	
1	обеспечение комплексной и качественной подготовки квалифицированных, конкурентноспособных специалистов в области таможенного дела;
2	формирование у обучающихся знаний, практических умений и навыков осуществления таможенными органами валютного контроля, которые необходимы для осуществления ими в будущей профессиональной деятельности, связанной с совершением таможенных операций, применением таможенных процедур, взиманием таможенных платежей и проведением таможенного контроля и иных видов государственного контроля в сфере таможенного дела и внешнеэкономической деятельности;
3	получение целостных знаний и практических навыков в области организации и проведения валютного контроля.
1.2 Задачи освоения дисциплины	
1	сформировать у обучающихся системный подход к пониманию сущности и механизма регулирования валютных отношений на национальном и межгосударственном уровнях;
2	сформировать у обучающихся основные и важнейшие представления о теоретико-методологических основах валютного регулирования, методики и технологии валютного контроля;
3	Выработать практические навыки проведения валютного контроля, в том числе по вопросам, относящимся к компетенции таможенных органов;
4	сформировать у обучающихся представления сущности и содержания основных категорий в сфере международных валютно-финансовых отношений;
5	изучить нормативно-правовую базу в сфере регулирования валютных отношений и проведения валютного контроля;
6	изучить основные направления и технологии осуществления валютного контроля в России.
1.3 Цель воспитания и задачи воспитательной работы в рамках дисциплины	
1.3 Научно-образовательное воспитание обучающихся	
Цель научно-образовательного воспитания – создание условий для реализации научно-образовательного потенциала обучающихся в форме наставничества, тьюторства, научного творчества.	
Цель достигается по мере решения в единстве следующих задач:	
– формирование системного и критического мышления, мотивации к обучению, развитие интереса к творческой научной деятельности;	
– создание в студенческой среде атмосферы взаимной требовательности к овладению знаниями, умениями и навыками;	
– популяризация научных знаний среди обучающихся;	
– содействие повышению привлекательности науки, поддержка научно-технического творчества;	
– создание условий для получения обучающимися достоверной информации о передовых достижениях и открытиях мировой и отечественной науки, повышения заинтересованности в научных познаниях об устройстве мира и общества;	
– совершенствование организации и планирования самостоятельной работы обучающихся как образовательной технологии формирования будущего специалиста путем индивидуальной познавательной и исследовательской деятельности	
Профессионально-трудовое воспитание обучающихся	
Цель профессионально-трудового воспитания – формирование у обучающихся осознанной профессиональной ориентации, понимания общественного смысла труда и значимости его для себя лично, ответственного, сознательного и творческого отношения к будущей деятельности, профессиональной этики, способности предвидеть изменения, которые могут возникнуть в профессиональной деятельности, и умению работать в изменённых, вновь созданных условиях труда.	
Цель достигается по мере решения в единстве следующих задач:	
– формирование сознательного отношения к выбранной профессии;	
– воспитание чести, гордости, любви к профессии, сознательного отношения к профессиональному долгу, понимаемому как личная ответственность и обязанность;	
– формирование психологии профессионала;	
– формирование профессиональной культуры, этики профессионального общения;	
– формирование социальной компетентности и другие задачи, связанные с имиджем профессии и авторитетом транспортной отрасли	

2 МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП	
2.1 Требования к предварительной подготовке обучающегося	
1	Б1.Б.19.01 Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств
2	Б1.Б.19.02 Основы технических средств таможенного контроля
3	Б1.Б.19.03 Технологии таможенного контроля (практикум)
4	Б1.Б.19.04 Таможенный контроль после выпуска товаров
2.2 Дисциплины и практики, для которых изучение данной дисциплины необходимо как предшествующее	
1	Б1.Б.21.02 Запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности;
2	Б1.В.15 Система управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств
3	Б3.Б.01 Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к защите и процедуру защиты

3 ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ, СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ	
ПК-1: способность осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (далее – ВЭД) и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела	
Минимальный уровень освоения компетенции	
Знать	систему нормативно-правовых источников РФ
Уметь	систему нормативно-правовых источников ТС, международного законодательства
Владеть	таможенное законодательство, регулирующее деятельность участников ВЭД при различных таможенных процедурах
Базовый уровень освоения компетенции	
Знать	осуществлять поиск норм права, регламентирующих деятельность участников ВЭД
Уметь	анализировать законодательные нормы, регламентирующие деятельность участников ВЭД при различных таможенных операциях
Владеть	анализировать ФХД участников ВЭД
Высокий уровень освоения компетенции	
Знать	навыками оперативного поиска информации в поисковых системах
Уметь	навыками выявления правонарушений и преступлений в области таможенного дела, совершаемые участниками ВЭД
Владеть	навыками оперативного поиска информации о правомерности действий участников ВЭД при осуществлении внешнеэкономической деятельности
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	
Минимальный уровень освоения компетенции	
Знать	перечень основных НПА, в соответствии с которыми осуществляется валютный контроль
Уметь	организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами
Владеть	механизм валютного регулирования РФ и основы валютного контроля
Базовый уровень освоения компетенции	
Знать	анализировать документы и информацию, представляемую резидентами ЦБ РФ при осуществлении операций в иностранной валюте
Уметь	различать виды внешнеэкономических контрактов
Владеть	использовать полученные данные при проведении проверок в отношении участников ВЭД по соблюдению валютного законодательства
Высокий уровень освоения компетенции	
Знать	методикой банковского контроля поступления валютной выручки от экспортных операций
Уметь	методикой валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары
Владеть	методикой осуществления контроля при бартерных и лизинговых операциях
ПК-11: умением осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеэкономической деятельности	

Минимальный уровень освоения компетенции	
Знать	виды запретов и ограничений по нормам таможенного союза и международным нормам
Уметь	нормативно-правовые акты, устанавливающие запреты и ограничения
Владеть	последствия несоблюдения участниками ВЭД запретов и ограничений
Базовый уровень освоения компетенции	
Знать	различать запреты и ограничения экономического и неэкономического характера
Уметь	анализировать и выявлять угрозы экономической безопасности страны при осуществлении профессиональной деятельности
Владеть	готовить пакет для получения разрешительных документов
Высокий уровень освоения компетенции	
Знать	навыками подготовки пакета документов необходимых для получения разрешения на перемещение товаров
Уметь	способностью анализа разрешительных документов в соответствии с принципами электронного декларирования
Владеть	способностью оценки предполагаемых рисков при внешнеэкономической деятельности и последствий для участников ВЭД в случаях нарушения правил запретов и ограничений

В результате освоения дисциплины обучающийся должен

Знать	
1	механизм валютного регулирования РФ
2	механизм контроля за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций;
3	принципы и содержание валютного контроля
Уметь	
1	применять в профессиональной деятельности принципы, методологию и технологические схемы таможенного контроля
2	осуществлять контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней
3	осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений в сфере валютно-финансовых отношений
Владеть	
1	методами валютного контроля
2	навыками заполнения и контроля таможенных документов (таможенной декларации, паспорта сделки и др.).

2 МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП	
2.1 Требования к предварительной подготовке обучающегося	
1	Б1.Б.19.01 Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств
2	Б1.Б.19.02 Основы технических средств таможенного контроля
3	Б1.Б.19.03 Технологии таможенного контроля (практикум)
4	Б1.Б.19.04 Таможенный контроль после выпуска товаров
2.2 Дисциплины и практики, для которых изучение данной дисциплины необходимо как предшествующее	
1	Б1.Б.21.02 Запреты и ограничения внешнеэкономической деятельности;
2	Б1.В.15 Система управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств
3	Б3.Б.01 Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к защите и процедуру защиты

3 ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ, СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ	
ПК-1: способность осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (далее – ВЭД) и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела	
Минимальный уровень освоения компетенции	

Знать	систему нормативно-правовых источников РФ
Уметь	систему нормативно-правовых источников ТС, международного законодательства
Владеть	таможенное законодательство, регулирующее деятельность участников ВЭД при различных таможенных процедурах
Базовый уровень освоения компетенции	
Знать	осуществлять поиск норм права, регламентирующих деятельность участников ВЭД
Уметь	анализировать законодательные нормы, регламентирующие деятельность участников ВЭД при различных таможенных операциях
Владеть	анализировать ФХД участников ВЭД
Высокий уровень освоения компетенции	
Знать	навыками оперативного поиска информации в поисковых системах
Уметь	навыками выявления правонарушений и преступлений в области таможенного дела, совершаемые участниками ВЭД
Владеть	навыками оперативного поиска информации о правомерности действий участников ВЭД при осуществлении внешнеэкономической деятельности
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	
Минимальный уровень освоения компетенции	
Знать	перечень основных НПА, в соответствии с которыми осуществляется валютный контроль
Уметь	организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами
Владеть	механизм валютного регулирования РФ и основы валютного контроля
Базовый уровень освоения компетенции	
Знать	анализировать документы и информацию, представляемую резидентами ЦБ РФ при осуществлении операций в иностранной валюте
Уметь	различать виды внешнеэкономических контрактов
Владеть	использовать полученные данные при проведении проверок в отношении участников ВЭД по соблюдению валютного законодательства
Высокий уровень освоения компетенции	
Знать	методикой банковского контроля поступления валютной выручки от экспортных операций
Уметь	методикой валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары
Владеть	методикой осуществления контроля при бартерных и лизинговых операциях
ПК-11: умением осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности	
Минимальный уровень освоения компетенции	
Знать	виды запретов и ограничений по нормам таможенного союза и международным нормам
Уметь	нормативно-правовые акты, устанавливающие запреты и ограничения
Владеть	последствия несоблюдения участниками ВЭД запретов и ограничений
Базовый уровень освоения компетенции	
Знать	различать запреты и ограничения экономического и неэкономического характера
Уметь	анализировать и выявлять угрозы экономической безопасности страны при осуществлении профессиональной деятельности
Владеть	готовить пакет для получения разрешительных документов
Высокий уровень освоения компетенции	
Знать	навыками подготовки пакета документов необходимых для получения разрешения на перемещение товаров
Уметь	способностью анализа разрешительных документов в соответствии с принципами электронного декларирования
Владеть	способностью оценки предполагаемых рисков при внешнеэкономической деятельности и последствий для участников ВЭД в случаях нарушения правил запретов и ограничений

В результате освоения дисциплины обучающийся должен

Знать	
1	механизм валютного регулирования РФ
2	механизм контроля за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций;
3	принципы и содержание валютного контроля

Уметь	
1	применять в профессиональной деятельности принципы, методологию и технологические схемы таможенного контроля
2	осуществлять контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней
3	осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений в сфере валютно-финансовых отношений
Владеть	
1	методами валютного контроля
2	навыками заполнения и контроля таможенных документов (таможенной декларации, паспорта сделки и др.).

4 СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ					
Код занятия	Наименование разделов и тем /вид занятия/	Курс	Часы	Код компетенции	Учебная литература, ресурсы сети «Интернет»
1.0	Раздел 1. Валютное регулирование в экономике.				
1.1	Валюта как объект валютного регулирования /Лек/	4	2	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
1.2	Валюта как объект валютного регулирования. /Пр/	4	2	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
1.3	Работа с основной и дополнительной литературой, изучение лекционного материала по теме «Валюта как объект валютного регулирования» /Ср/	4	6	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
1.4	Мировая валютная система/Лек/	4	-	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
1.5	Мировая валютная система/Пр/	8	-	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
1.6	Работа с основной и дополнительной литературой, изучение лекционного материала по теме «Мировая валютная система» /Ср/	4	8	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
2.0	Раздел 2. Система валютного регулирования и валютного контроля в РФ: принципы, формы, виды и методы организации				
2.1	Валютное регулирование /Лек/	4	2	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
2.2	Валютное регулирование /Пр/	4	2	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
2.3	Работа с основной и дополнительной литературой, изучение лекционного материала по теме «Валютное регулирование» /Ср/	4	8	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
2.4	Валютные операции/Лек/	4	2	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
2.5	Валютные операции /Пр/	4	2	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6

2.6	Работа с основной и дополнительной литературой, изучение лекционного материала по теме «Валютные операции»/Ср/	4	20	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
2.7	Валютный контроль. Лек/	4	2	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
2.8	Валютный контроль. /Пр/	4	2	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
2.9	Работа с основной и дополнительной литературой, изучение лекционного материала по теме «Валютный контроль. Органы и агенты валютного контроля» /Ср/	4	14	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
2.10	Международные расчеты /Лек/	4	-	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
2.11	Международные расчеты. /Пр/	4	-	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
2.12	Работа с основной и дополнительной литературой, изучение лекционного материала по теме «Международные расчеты». /Ср/	4	18	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6
	Форма промежуточной аттестации - экзамен	4	36	ПК-1; ПК-10; ПК-11	Л1.1,Л1.2,Л1.3, Л2.1, Л2.2, Л2.3, Э.1, Э.2.Э.3, Э.4, Э.5, Э.6

**5 ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ
ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ
АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по данной дисциплине оформляется в виде приложения № 1 к рабочей программе дисциплины и размещаются в электронной информационно-образовательной среде Университета, доступной обучающемуся через его личный кабинет

**6 УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ
ДИСЦИПЛИНЫ**

6.1 Учебная литература

6.1.1 Основная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год издания	Кол-во экз. в библиотеке/ 100% онлайн
Л1.1	Панченко, В.И.	Валютное регулирование : учебник [Электронный ресурс]. https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=498767	Санкт-Петербург : Троицкий мост, 2019	100% онлайн
Л1.2	Крохина Ю.А.	Валютное регулирование и валютный контроль: учебник для вузов [Электронный ресурс]. https://urait.ru/bcode/472013	Москва : Издательство Юрайт, 2021	100% онлайн
Л1.3	Бризицкая, А.В.	Международные валютно-кредитные отношения : учебное пособие для вузов (Высшее образование). —[Электронный ресурс]: https://urait.ru/bcode/491811	Москва : Издательство Юрайт, 2022	100% онлайн

6.1.2. Дополнительная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год издания	Кол-во экз. в библиотеке/ 100% онлайн
--	---------------------	----------	---------------------------	---------------------------------------

Л2.1.	Оглоблина Е.В	Международные валютно-кредитные отношения. Практикум : учебное пособие для вузов. —[Электронный ресурс]: https://urait.ru/bcode/489659	Москва : Издательство Юрайт, 2022	100% онлайн
Л2.2	Красавина Л.Н.	Международные валютно-кредитные и финансовые отношения: учебник для вузов (Высшее образование). [Электронный ресурс]: https://urait.ru/bcode/488867	Москва : Издательство Юрайт, 2022	100% онлайн
Л2.3	Звонова Е.А.	Международные валютно-кредитные отношения: учебник и практикум (Бакалавр. Академический курс). — [Электронный ресурс]: https://urait.ru/bcode/426180	Москва : Издательство Юрайт, 2019	100% онлайн

6.1.3 Методические разработки

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год издания/ Личный кабинет обучающегося	Кол-во экз. в библиотеке/ 100% онлайн

6.1.4 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год издания/ Личный кабинет обучающегося	Кол-во экз. в библиотеке/ 100% онлайн
Л4.1	Марченко С.С.	Конспект лекций по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»	Личный кабинет обучающегося	100% онлайн

6.2 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

Э.1	Официальный сайт Центрального банка России https://www.cbr.ru/
Э.2	Официальный сайт Международного валютного фонда https://www.imf.org/
Э.3	Официальный сайт ООН https://www.un.org/ru/
Э.4	Официальный сайт комиссии ООН по торговле и развитию (ЮНТКАД) https://unctad.org/
Э.5	Официальный сайт Всемирного банка https://www.worldbank.org/
Э.6	Официальный сайт ВТО https://www.wto.org/

6.3 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)

6.3.1 Перечень базового программного обеспечения

6.3.1.1	Microsoft Windows Professional 10, государственный контракт от 20.07.2021 № 0334100010021000013-01; Microsoft Office Russian 2010, государственный контракт от 20.07.2021 № 0334100010021000013-01; FoxitReader, свободно распространяемое программное обеспечение http://free-software.com.ua/pdf-viewer/foxit-reader/ ; Adobe Acrobat Reader DC свободно распространяемое программное обеспечение https://get.adobe.com/ru/reader/enterprise/ ; Яндекс. Браузер. Прикладное программное обеспечение общего назначения, Офисные приложения, лицензия – свободно распространяемое программное обеспечение по лицензии BSD License
---------	--

6.3.2 Перечень специализированного программного обеспечения

6.3.2.1	Комплекс программ "ВЭД" https://www.ctm.ru
---------	---

6.3.3 Перечень информационных справочных систем

6.3.3.1	Информационно-правовая система "КонсультантПлюс" : http://www.consultant.ru;
6.3.3.2	Информационно-правовая система "Гарант" http://www.garant.ru;
6.3.3.3	«ВЭД-Инфо» специализированный электронный справочник по таможенному законодательству

7 ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ

1	Корпуса А, Б, В, Г, Д, Е ИрГУПС находятся по адресу 664074, г. Иркутск, ул. Чернышевского, д. 15; корпус Л – по адресу 664074, г. Иркутск, ул. Лермонтова, д.80.
---	--

2	Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых проектов, работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, укомплектованные специализированной мебелью и техническими средствами обучения (ноутбук, проектор, экран), служащими для представления учебной информации большой аудитории. Для проведения занятий лекционного типа имеются учебно-наглядные пособия (презентации, плакаты, таблицы), обеспечивающие тематические иллюстрации содержания дисциплины.
3	Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой, подключенной к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», и обеспечены доступом в электронную информационно-образовательную среду ИрГУПС. Помещения для самостоятельной работы обучающихся: – читальный зал А-606. Учебная мебель, стеллажи, витрина, компьютерная техника с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета, мультимедийный проектор, экран.; – учебные залы вычислительной техники А-401, А-509, А-513, А-516, Д-501, Д-503, Д-505, Д-507

8 МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Вид учебной деятельности	Организация учебной деятельности обучающегося
Лекция	Написание конспекта лекций: кратко, схематично, последовательно фиксировать основные положения, выводы, формулировки. Обобщения; пометить важные мысли, выделять ключевые слова, термины. Проверка терминов, понятий с помощью энциклопедий, словарей, справочников с выписыванием толкований в тетрадь. Обозначить вопросы, термины, материал, который вызывает трудности, пометить и попытаться найти ответ в рекомендуемой литературе. Если самостоятельно не удается разобраться в материале, то необходимо сформулировать вопрос и задать преподавателю на консультации, на практическом занятии.
Практические занятия	Обсуждение лекционного материала и материала, выносимого на самостоятельное изучение, закрепление изученного материала при помощи выполнения различных практических заданий. На практических занятиях подробно рассматриваются основные вопросы дисциплины, разбираются основные типы задач. К каждому практическому занятию следует заранее выучить лекционный материал. Систематическое выполнение заданий обязательно и является важным фактором, способствующим успешному усвоению дисциплины. Особое внимание следует обращать на определение основных понятий дисциплины. Обучающийся должен подробно разбирать примеры, которые поясняют понятия. Практическая подготовка, включаемая в практические занятия, предполагает выполнение обучающимся отдельных элементов работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью.
Самостоятельная работа	Организация самостоятельной работы состоит из чтения конспектов и литературы (учебник, дополнительная литература), посещение интернет сайтов, посвященных вопросам изучаемой дисциплины, подготовки ответов на контрольные вопросы, участие в научных и практических конференциях.
Комплекс учебно-методических материалов по всем видам учебной деятельности, предусмотренным рабочей программой дисциплины, размещен в электронной информационно-образовательной среде ИрГУПС, доступной обучающемуся через его личный кабинет.	

**Приложение № 1 к рабочей программе по дисциплине
Б1. Б.22 Валютное регулирование и валютный контроль**

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

**для проведения текущего контроля успеваемости
и промежуточной аттестации по дисциплине
Б1.Б.22 «Валютное регулирование и валютный
контроль»**

1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» участвует в формировании компетенций:

ПК-1: способность осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (далее – ВЭД) и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела;

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-11: умением осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности.

**Таблица траекторий формирования у обучающихся
компетенций ПК-1, ПК-10, ПК-11 при освоении образовательной программы**

Код компетенции	Наименование компетенции	Индекс и наименование дисциплин (модулей)/ практик, участвующих в формировании компетенции	Семестр изучения дисциплины	Этапы формирования компетенции
ПК-1	способность осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (далее – ВЭД) и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела	Б1.Б.18.02 Таможенные процедуры	6	1
		Б1.Б.18.03 Декларирование товаров и транспортных средств	8	1
		Б1.Б.21.01 Таможенно-тарифное регулирование внешнеэкономической деятельности	5	1
		Б1.Б.25.02 Основы расследования преступлений отнесенных к компетенции таможенных органов	9	1
		Б1.В.09 Контроль достоверности заявленного кода товара	8	1,2
		Б1.Б.22 Валютное регулирование и валютный контроль	8	3
		Б3.Б.01 Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к защите и процедуру защиты	10	3
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	Б.1.Б.22 Валютное регулирование и валютный контроль	8	1
		Б1.Б.23 Таможенные платежи	6	1
		Б1.В.08. Основы внешнеэкономической деятельности	3	1
		Б1.В.14 Налоги и налогообложение	5	1
		Б1.В.ДВ.04.01 Контракты и внешнеторговая документация	9	2
		Б2.Б.02(П) Производственная - по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности	6,8,10	2
Б1.В.12 Анализ финансово-хозяйственной деятельности предприятия	9	2,3		

		Б3.Б.01 Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к защите и процедуру защиты	10	3
ПК-11	умением осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности	Б1.Б.19.01 Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств	6	1
		Б1.Б.19.02 Основы технических средств таможенного контроля	5	1
		Б1.Б.19.03 Технологии таможенного контроля	7	1
		Б1.Б.19.04 Таможенный контроль после выпуска товаров	7	1
		Б1.Б.21.02 Запреты и ограничения внешнеторговой деятельности	8,9	2
		Б1.В.15 Система управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств	9	2
		Б2.Б.02(П) Производственная - по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности	6,8,10	2,3
		Б3.Б.01 Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к защите и процедуру защиты	10	3

Таблица соответствия уровней освоения компетенций ПК-1, ПК-10, ПК-11 планируемым результатам обучения

Код компетенции	Наименование компетенции	Наименования разделов дисциплины (модуля)/практики	Уровни освоения компетенций	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенции)
ПК-1	способность осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (далее – ВЭД) и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела	Раздел 1. Валютное регулирование в экономике.	Минимальный уровень	Знать: систему нормативно-правовых источников РФ
				Уметь: систему нормативно-правовых источников ТС, международного законодательства
				Владеть: таможенное законодательство, регулирующее деятельность участников ВЭД при различных таможенных процедурах
		Раздел 2. Система валютного регулирования и валютного контроля в РФ: принципы, формы, виды и методы организации	Базовый уровень	Знать: осуществлять поиск норм права, регламентирующих деятельность участников ВЭД
				Уметь: анализировать законодательные нормы, регламентирующие деятельность участников ВЭД при различных таможенных операциях
				Владеть: анализировать ФХД участников ВЭД деятельности хозяйствующих субъектов
Высокий уровень	Знать: навыками оперативного поиска информации в поисковых системах			
	Уметь: навыками выявления правонарушений и преступлений			

				<p>в области таможенного дела, совершаемые участниками ВЭД</p> <p>Владеть: навыками оперативного поиска информации о правомерности действий участников ВЭД при осуществлении внешнеэкономической деятельности</p>
ПК-10	<p>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</p>	<p>Раздел 1. Валютное регулирование в экономике.</p> <p>Раздел 2. Система валютного регулирования и валютного контроля в РФ: принципы, формы, виды и методы организации</p>	Минимальный уровень	Знать: перечень основных НПА, в соответствии с которыми осуществляется валютный контроль
				Уметь: организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами
				Владеть: механизмом валютного регулирования РФ и основы валютного контроля
			Базовый уровень	Знать: анализировать документы и информацию, представляемую резидентами ЦБ РФ при осуществлении операций в иностранной валюте
				Уметь: различать виды внешнеэкономических контрактов
				Владеть: использовать полученные данные при проведении проверок в отношении участников ВЭД по соблюдению валютного законодательства
Высокий уровень	Знать: методику банковского контроля поступления валютной выручки от экспортных операций			
	Уметь: методикой валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары			
	Владеть: методикой осуществления контроля при бартерных и лизинговых операциях			
ПК-11	<p>умением осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности</p>	<p>Раздел 1. Валютное регулирование в экономике.</p> <p>Раздел 2. Система валютного регулирования и валютного контроля в РФ: принципы, формы, виды и методы организации</p>	Минимальный уровень	Знать: виды запретов и ограничений по нормам таможенного союза и международным нормам
				Уметь: нормативно-правовые акты, устанавливающие запреты и ограничения
			Базовый уровень	Владеть: последствия несоблюдения участниками ВЭД запретов и ограничений
				Знать: различать запреты и ограничения экономического и неэкономического характера
Уметь: анализировать и выявлять угрозы экономической безопасности страны при				

			Высокий уровень	осуществлении профессиональной деятельности
				Владеть: готовить пакет для получения разрешительных документов
				Знать: навыками подготовки пакета документов необходимых для получения разрешения на перемещение товаров
				Уметь: способностью анализа разрешительных документов в соответствии с принципами электронного декларирования
				Владеть: способностью оценки предполагаемых рисков при внешнеэкономической деятельности и последствий для участников ВЭД в случаях нарушения правил запретов и ограничений

**Программа контрольно-оценочных мероприятий
за период изучения дисциплины**

№	Курс	Наименование контрольно-оценочного мероприятия	Объект контроля (понятие/тем/раздел и т.д. дисциплины)	Код индикатора достижения компетенции	Наименование оценочного средства (форма проведения*)
Курс 4, сессия зимняя					
1	4	Текущий контроль	Раздел 1. Валютное регулирование в экономике.	ПК-1; ПК-10; ПК -11	Собеседование (устно), тестирование (компьютерные технологии)
2	4	Текущий контроль	Раздел 2. Система валютного регулирования и валютного контроля в РФ: принципы, формы, виды и методы организации.	ПК-1; ПК-10; ПК -11	Собеседование, доклад, сообщение (устно), тестирование (компьютерные технологии)
3	4	Контрольная работа (КР)	Раздел 1. Валютное регулирование в экономике. Раздел 2. Система валютного регулирования и валютного контроля в РФ: принципы, формы, виды и методы организации.	ПК-1; ПК-10; ПК -11	Контрольная работа письменно
4	4	Промежуточная аттестация (экзамен)	Раздел 1. Валютное регулирование в экономике. Раздел 2. Система валютного регулирования и валютного контроля в РФ: принципы, формы, виды и методы организации.	ПК-1; ПК-10; ПК -11	Собеседование (устно). Тестирование (компьютерные технологии)

2 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Контроль качества освоения дисциплины включает в себя текущий контроль успеваемости и промежуточную аттестацию. Текущий контроль успеваемости и промежуточная аттестация обучающихся проводятся в целях установления соответствия достижений, обучающихся поэтапным требованиям образовательной программы к результатам обучения и формирования компетенций.

Текущий контроль успеваемости – основной вид систематической проверки знаний, умений, навыков обучающихся. Задача текущего контроля – оперативное и регулярное управление учебной деятельностью обучающихся на основе обратной связи и корректировки. Результаты оценивания заносятся преподавателем в журнал и учитываются в виде средней оценки при проведении промежуточной аттестации.

Для оценивания результатов обучения используется четырехбалльная шкала: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Перечень оценочных средств сформированности компетенций представлен в нижеследующей таблице.

№	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в ФОС
Текущий контроль успеваемости			
1	Собеседование	Средство контроля на практическом занятии, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний, обучающегося по определенному разделу, теме, проблеме и т.п. Может быть использовано для оценки знаний обучающихся	Вопросы по темам/разделам дисциплины
2	Доклад, сообщение	Продукт самостоятельной работы обучающегося, представляющий собой публичное выступление по представлению полученных результатов решения определенной учебно-практической, учебно-исследовательской или научной темы. Может быть использовано для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности обучающихся	Перечень тем докладов
3	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося. Может быть использовано для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности обучающихся	Фонд тестовых заданий
4	Контрольная работа (КР)	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме или разделу. Может быть использовано для оценки знаний и умений обучающихся заочной формы обучения.	Задание на контрольную работу
Промежуточная аттестация			
5	Экзамен	Средство, позволяющее оценить знания, умения, навыки и (или) опыта деятельности обучающегося по дисциплине.	Перечень теоретических вопросов и практических заданий

Критерии и шкалы оценивания компетенций в результате изучения дисциплины при проведении промежуточной аттестации в форме экзамена, а также шкала оценивания уровня освоения компетенций

Шкалы оценивания	Критерии оценивания	Уровень освоения компетенции
«отлично»	Обучающийся правильно ответил на теоретические вопросы. Показал отличные знания в рамках учебного материала. Правильно выполнил практические задания. Показал отличные	Высокий

	умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Ответил на все дополнительные вопросы.	
«хорошо»	Обучающийся с небольшими неточностями ответил на теоретические вопросы. Показал хорошие знания в рамках учебного материала. С небольшими неточностями выполнил практические задания. Показал хорошие умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Ответил на большинство дополнительных вопросов.	Базовый
«удовлетворительно»	Обучающийся с существенными неточностями ответил на теоретические вопросы. Показал удовлетворительные знания в рамках учебного материала. С существенными неточностями выполнил практические задания. Показал удовлетворительные умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Допустил много неточностей при ответе на дополнительные вопросы.	Минимальный
«неудовлетворительно»	Обучающийся при ответе на теоретические вопросы и при выполнении практических заданий продемонстрировал недостаточный уровень знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. При ответах на дополнительные вопросы было допущено множество неправильных ответов	Компетенция не сформирована

Критерии и шкалы оценивания результатов обучения при проведении текущего контроля успеваемости

Собеседование

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«отлично»	Глубокое и прочное усвоение программного материала. Полные, последовательные, грамотные и логически излагаемые ответы при видоизменении задания. Обучающийся свободно справляется с поставленными задачами, может обосновать принятые решения, демонстрирует владение разносторонними навыками и приемами выполнения практических работ.
«хорошо»	Знание программного материала, грамотное изложение, без существенных неточностей в ответе на вопрос, правильное применение теоретических знаний, владение необходимыми навыками при выполнении практических задач.
«удовлетворительно»	Обучающийся демонстрирует усвоение основного материала, при ответе допускаются неточности, при ответе недостаточно правильные формулировки, нарушение последовательности в изложении программного материала, затруднения в выполнении практических заданий. Слабое знание программного материала, при ответе возникают ошибки, затруднения при выполнении практических работ.
«неудовлетворительно»	Не было попытки выполнить задание.

Доклад, сообщение

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«отлично»	Доклад создан с использованием компьютерных технологий (презентация PowerPoint, Flash–презентация, видео-презентация и др.) Используются дополнительные источники информации. Содержание заданной темы раскрыто в полном объеме. Отражена структура доклада (вступление, основная часть, заключение, присутствуют выводы и примеры). Оформление работы. Оригинальность выполнения (работа сделана самостоятельно, представлена впервые).
«хорошо»	Доклад создан с использованием компьютерных технологий (презентация PowerPoint, Flash–презентация, видео-презентация и др.) Содержание доклада включает в себя информацию из основных источников (методическое пособие), дополнительные источники информации не использовались. Содержание заданной темы раскрыто не в полном объеме. Структура доклада сохранена (вступление, основная часть, заключение, присутствуют выводы и примеры).
«удовлетворительно»	Доклад сделан устно, без использования компьютерных технологий. Содержание

	доклада ограничено информацией только из методического пособия. Содержание заданной темы раскрыто не в полном объеме. Отсутствуют выводы и примеры. Оригинальность выполнения низкая.
«неудовлетворительно»	Доклад сделан устно, без использования компьютерных технологий и других наглядных материалов. Содержание ограничено информацией только из методического пособия. Заданная тема доклада не раскрыта, основная мысль сообщения не передана.

Тестирование

Критерии и шкала оценивания текущего контроля

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«отлично»	Обучающийся верно ответил на 90 – 100 % тестовых заданий при прохождении тестирования
«хорошо»	Обучающийся верно ответил на 80 – 89 % тестовых заданий при прохождении тестирования
«удовлетворительно»	Обучающийся верно ответил на 70 – 79 % тестовых заданий при прохождении тестирования
«не удовлетворительно»	Обучающийся верно ответил на 69 % и менее тестовых заданий при прохождении тестирования

Контрольная работа

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«зачтено»	Обучающийся полностью и правильно выполнил задание контрольной работы. Показал отличные знания и умения в рамках усвоенного учебного материала. Контрольная работа оформлена аккуратно и в соответствии с предъявляемыми требованиями
	Обучающийся выполнил задание контрольной работы с небольшими неточностями. Показал хорошие знания и умения в рамках усвоенного учебного материала. Есть недостатки в оформлении контрольной работы
	Обучающийся выполнил задание контрольной работы с существенными неточностями. Показал удовлетворительные знания и умения в рамках усвоенного учебного материала. Качество оформления контрольной работы имеет недостаточный уровень
«не зачтено»	Обучающийся не полностью выполнил задания контрольной работы, при этом проявил недостаточный уровень знаний и умений

Результаты тестирования могут быть использованы при проведении промежуточной аттестации.

Критерии и шкала оценивания промежуточной аттестации в форме экзамена

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«отлично»	Обучающийся верно ответил на 90 – 100 % тестовых заданий при прохождении тестирования
«хорошо»	Обучающийся верно ответил на 80 – 89 % тестовых заданий при прохождении тестирования
«удовлетворительно»	Обучающийся верно ответил на 70 – 79 % тестовых заданий при прохождении тестирования
«не удовлетворительно»	Обучающийся верно ответил на 69 % и менее тестовых заданий при прохождении тестирования

3. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

3.1 Типовые вопросы для собеседования по темам

Вопросы выложены в электронной информационно-образовательной среде ИрГУПС, доступной обучающемуся через его личный кабинет.

Ниже приведены образцы типовых вопросов для собеседования по темам, предусмотренных рабочей программой.

Образец типовых вопросов для собеседования
по теме «Валюта как объект валютного регулирования»

1. Понятие валюты, валютных ценностей
2. Взаимосвязь национальной и мировой валютной системой
3. Основные элементы валютной системы
4. Валютный курс
5. Факторы влияющие на формирование валютного курса
6. Влияние изменения валютного курса на международные экономические отношения

Образец типовых вопросов для собеседования
по теме «Мировая валютная система»

1. Парижская валютная система (1867);
2. Генуэзская валютная система (1922)
3. Бреттон-Вудская валютная система (1944);
4. Ямайская валютная система (1976).
5. История развития Европейской валютной системы

Образец типовых вопросов для собеседования
по теме «Валютное регулирование»

1. Валютная политика
2. Валютное регулирование как средство осуществления валютной политики
3. Валютные операции и риски

Образец типовых вопросов для собеседования
по теме «Валютные операции»

1. Понятие и виды валютных операций
2. Разрешенные в РФ валютные операции
3. Репатриация валютной выручки
4. Открытие и ведение валютных счетов
5. Ответственность за нарушения норм валютного законодательства

Образец типовых вопросов для собеседования
по теме «Валютный контроль»

1. Валютный контроль как элемент механизма валютного регулирования
2. Органы и агенты валютного контроля
3. Технология таможенно-банковского валютного контроля
4. Передача информации между органами и агентами валютного контроля
5. Особенности контроля внешнеторговых бартерных сделок
6. Проверка соблюдения валютного законодательства

Образец типовых вопросов для собеседования
по теме «Международные расчеты»

1. Понятие международных расчетов

2. Расчеты векселями и чеками
3. Банковский перевод
4. Инкассовая форма расчетов
5. Аккредитивная форма расчетов
6. Валютный клиринг

3.2 Типовые задания для докладов, сообщений По разделам 1-2

1. Состояние платежного баланса ведущих стран мира, эндогенные и экзогенные факторы, определяющие его структуру (США, Германия, Великобритания, Франция, Япония, Китай).
2. Состояние валютного рынка России в предыдущем году, факторы, определяющие изменение курса российского рубля.
3. Взаимодействие России и МВФ: совместные проекты, программы взаимодействия, оценки экспертов.
4. Взаимодействие России и Группы Всемирного банка: совместные проекты, программы взаимодействия, оценки экспертов.
5. Вступление России в ВТО: преимущества и недостатки.
6. Влияние глобального финансового кризиса на финансовую систему России
7. Международный банковский бизнес: основная линейка банковских инструментов и услуг.
8. Международный лизинг, факторинг и форфейтинг.
9. Органы валютного контроля.
10. Агенты валютного контроля.
11. Валютный контроль за экспортными операциями.
12. Валютный контроль за импортными операциями.
13. Порядок приобретения и использования иностранной валюты на территории Российской Федерации.
14. Валютный контроль за перемещением иностранной валюты через границу Российской Федерации.
15. Правовой режим счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации.
16. Нарушения валютного законодательства: понятие и виды.
17. Международное сотрудничество в валютно-правовой сфере.
18. Международный валютный фонд.
19. Юридическое понятие валютных ценностей. Виды валютных ценностей.
20. Юридическое понятие иностранной валюты и валюты Российской Федерации.
21. Юридическое понятие и классификация внутренних и внешних ценных бумаг.
22. Валютные системы.
23. Валютная политика, валютная монополия и валютные ограничения.
24. Понятие валютного регулирования и его характеристика.
24. Понятие валютного контроля и его характеристика.
26. Система источников валютного права.
27. Валютное законодательство: понятие и структура.
28. Валютные правоотношения: понятие и классификация.
29. Субъекты валютных правоотношений: понятие и классификация.
30. Общая характеристика валютно-правового статуса резидентов.
31. Общая характеристика валютно-правового статуса нерезидентов.
32. Полномочия Банка России в валютно-правовой сфере.
33. Валютно-правовой статус уполномоченных банков.

34. Понятие валютных операций. Их классификация. Валютные операции и валютные сделки.
35. Специфика правового регулирования валютных операций с внешними ценными бумагами.
36. Органы валютного регулирования.
37. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства.
38. Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства.

3.3 Типовые задания для проведения контрольных работ

Образец типового варианта контрольной работы

Вариант 1.

ТЕМА № 1. Валюта как объект валютного регулирования

Вопросы темы, которые необходимо раскрыть в контрольной работе:

1. Валюта и валютные ценности
2. Виды валют
3. Конвертируемость валют
4. Валютный курс
5. Валютный рынок

Цель и задачи изучения. Изучение базовых понятий и основ международных валютно-кредитных отношений: понятие и классификация валют. Получение знаний о функционировании валютного рынка и порядке формирования валютного курса в современных условиях.

Характеристика основного понятийно–терминологического аппарата, обеспечивающего успешное восприятие программного материала темы:

Конвертируемость – способность национальных платежных средств быть обмениваемыми на иностранные деньги.

Валютный рынок (англ. Foreign exchange market, currency market) — это система устойчивых экономических и организационных отношений, возникающих при осуществлении операций по покупке или продаже иностранной валюты, платежных документов в иностранных валютах, а также операций по движению капитала иностранных инвесторов.

Валютная биржа – организованное определенным образом и в соответствии с законодательством место, где свободно осуществляется купля-продажа валют исходя из курсового соотношения между ними.

Вариант 2.

ТЕМА № 2. МИРОВАЯ ВАЛЮТНАЯ СИСТЕМА

Вопросы темы: 1. Национальные валютные системы. Региональные валютные системы. Мировая валютная система.

2. Этапы развития мировой валютной системы.

Цель и задачи изучения. Формирование представления о валютных отношениях и валютной системе. Ознакомление с понятием валютных отношений и валютной системы, рассмотрение эволюции мировой валютной системы (золотой стандарт, золотодевизный стандарт, золотовалютный стандарт, современная валютная система).

Характеристика основного понятийно–терминологического аппарата, обеспечивающего успешное восприятие программного материала темы:

Золотой стандарт — монетарная система, в которой основной единицей расчётов является некоторое стандартизированное количество золота.

Золотодевизный стандарт – это форма организации денежной системы, разновидность золотого монометаллизма, при котором один металл служит ее основой.

Введена в связи с крушением золотомонетного стандарта после 1-й мировой войны (с 20-х гг. XX в.) в 30 странах и ликвидирована в период мирового экономического кризиса 30-х гг.

валютные отношения и валютная система, девиз, резервная валюта, евровалюта, международная денежная единица СДР, а также международной ликвидности и эволюции роли золота в мировой валютной системе. Характеристика основного понятийно–терминологического аппарата, обеспечивающего успешное восприятие программного материала темы:

Клиринговая валюта – специальные расчётные единицы, применяемые во внешней торговле на основе межправительственных соглашений двух или нескольких государств.

Резервная валюта – денежные единицы экономически наиболее развитых стран, в которой другие страны хранят свои валютные резервы.

Международная счётная валюта – условные денежные единицы, используемые для соизмерения международных требований и обязательств между государствами и установления валютного паритета между национальными валютами.

Вариант 3.

ТЕМА № 3. Валютное регулирование

Вопросы темы

1. Валютная политика
2. Валютное регулирование как средство осуществления валютной политики
3. Валютные операции и риски

Цель и задачи изучения. Формирование представления о формах и границах валютного регулирования. Характеристика основного понятийно–терминологического аппарата, обеспечивающего успешное восприятие программного материала темы:

Валютные ограничения- это система государственных мер (административных, экономических, организационных) по установлению порядка проведения операций с валютными ценностями. Таким образом, валютные ограничения предусматривают определенные меры по регулированию валютных операций резидентов и нерезидентов и являются частью валютного регулирования страны.

Хеджирование валютных рисков» - это, в первую очередь, способ ограничить возможные убытки от нежелательных колебаний курса, зафиксировав стоимость приобретаемого актива.

Производный финансовый инструмент (дериватив) – финансовый инструмент, в основе которого заложены обязательства в отношении других инвестиционных активов или товаров. Фактически дериватив – это ценная бумага на ценную бумагу. Существует несколько основных видов производных ценных бумаг: фьючерсы, форвардные контракты, свопы, опционы, свопционы, контракты на разницу.

Форвард (форвардный контракт) — договор (производный финансовый инструмент), по которому одна сторона (продавец) обязуется в определенный договором срок передать товар (базовый актив) другой стороне (покупателю)...

Опцион (лат. optio — выбор, желание, усмотрение) — договор, по которому покупатель опциона (потенциальный покупатель или потенциальный продавец базового актива — товара, ценной бумаги) получает право, но не обязательство

Вариант 4.

ТЕМА № 4 ВАЛЮТНЫЕ ОПЕРАЦИИ

Вопросы темы:

1. Понятие и сущность валютных операций.
2. Правовое регулирование валютных операций в Российской Федерации.
3. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.

Цель и задачи изучения. Изучение правил проведения, особенностей, обычаев проведения всех видов операций купли-продажи на валютном рынке.

Характеристика основного понятийно–терминологического аппарата, обеспечивающего успешное восприятие программного материала темы:

Валютные операции – это комплекс действий резидентов и нерезидентов, совершаемых с валютой и ценными бумагами, как правило, в форме различного рода сделок, существенной чертой которых выступает движение валюты, ценных бумаг в виде перехода права собственности на них и/или их физического перемещения.

Валютный дилинг - операции по купле-продаже или конверсии валюты на биржах и в банках. Депозитно-кредитные операции – операции кредитных организаций по привлечению валютных средств и размещению их.

Вариант 5.

ТЕМА № 5. ВАЛЮТНЫЙ КУРС

Вопросы темы:

1. Понятие валютного курса и валютных котировок.
2. Теории валютного курса.
3. Системы валютных курсов.
4. Динамика валютных курсов.
5. Сущность и эффекты валютного демпинга.
6. Валютная интервенция.
7. Платежный баланс и валютные отношения

Цель и задачи изучения. Получение знаний о функционировании валютного рынка и порядке формирования валютного курса в современных условиях.

Характеристика основного понятийно–терминологического аппарата, обеспечивающего успешное восприятие программного материала темы:

Валютный курс — цена (котировка) денежной единицы одной страны, выраженная в денежной единице другой страны, драгоценных металлах, ценных бумагах. Понятие «обмен валюты» связано с такой её характеристикой, как конвертируемость.

Валютная интервенция — операция, которую проводят денежные власти (центральный банк или министерство финансов) для воздействия на внешнюю стоимость национальной валюты, то есть ее валютный курс.

Платежный баланс — таблица, ведомость, отражающая движение денежных средств в виде платежей из страны в страну.

Вариант 6.

ТЕМА № 6. ПРОИЗВОДНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ В РЕГУЛИРОВАНИИ ВАЛЮТНЫХ ОТНОШЕНИЙ

Вопросы темы:

1. Понятие и признаки производных финансовых инструментов (деривативов).
2. Виды производных финансовых инструментов.
3. Форварды. Фьючерсы.
4. Валютные опционы.
5. Валютные свопы.
6. Хеджирование валютных рисков

Цель и задачи изучения. Получение знаний о функционировании валютного рынка и порядке формирования валютного курса в современных условиях.

...

Вариант 7.

ТЕМА № 7. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ

Вопросы темы:

1. Понятие валютного регулирования. Экономическая и правовая природа валютного регулирования. Проблема легального определения валютного регулирования.
2. Механизм и методы валютного регулирования.
3. Органы валютного регулирования.
4. Государственное валютное регулирование.
5. Валютные ограничения. Валютная блокада.

Цель и задачи изучения. Получение знаний о функционировании валютного рынка и порядке формирования валютного курса в современных условиях.

Характеристика основного понятийно–терминологического аппарата, обеспечивающего успешное восприятие программного материала темы:

Валютное регулирование – система экономических и административных мер, направленных на обеспечение требуемой динамики валютного курса национальной валюты, устойчивого состояния платежного баланса страны и наращивание валютных резервов Банка России.

Валютные ограничения (англ. Currency restrictions) — система мероприятий по ограничению и контролю операций с валютными ценностями. Данные мероприятия проводятся государством в лице специального государственного органа валютного контроля на основе принятых нормативных актов

Вариант 8.

ТЕМА № 8. ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

Вопросы темы:

1. История развития валютного контроля.
2. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений.
3. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ.
4. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.

Цель и задачи изучения. Получение знаний о функционировании валютного рынка и порядке формирования валютного курса в современных условиях.

Характеристика основного понятийно–терминологического аппарата, обеспечивающего успешное восприятие программного материала темы:

Валютный контроль — контроль государства над соблюдением валютного законодательства при осуществлении валютных операций.

Федеральный закон Российской Федерации «О валютном регулировании и валютном контроле» определяет принципы валютного контроля:

1. приоритет экономических мер в реализации государственной политики в области валютного регулирования;
2. исключение неоправданного вмешательства государства и его органов в валютные операции;
3. единство внешней и внутренней валютных политик РФ;
4. единство системы валютного регулирования и валютного контроля;
5. обеспечение государством защиты прав и экономических интересов участников валютных операций при их осуществлении.

Вариант 9.

ТЕМА № 9. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НАРУШЕНИЕ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

Вопросы темы:

1. Правовая природа ответственности за нарушение валютного законодательства.
2. Уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства.
3. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства.
4. Гражданско-правовая ответственность за нарушение валютного законодательства.

Цель и задачи изучения. Получение знаний о функционировании валютного рынка и порядке формирования валютного курса в современных условиях.

Характеристика основного понятийно–терминологического аппарата, обеспечивающего успешное восприятие программного материала темы:

Административная ответственность за нарушение валютного законодательства и актов органов валютного регулирования установлена ст. 15.25 Кодекса РФ об административных правонарушениях (далее — КоАП РФ). Статья 15.25 КоАП РФ включает в себя несколько составов административных правонарушений, совершенных в процессе обращения валютных ценностей, из которых целесообразно остановиться на самых распространенных правонарушениях, совершаемых в процессе осуществления предпринимательской деятельности.

Досье по паспорту сделки - формируемая по каждому паспорту сделки подборка документов в целях учета валютных операций, валютного контроля.

Бегство капитала - массовый вывоз капитала из страны за короткое время легальными и нелегальными способами.

3.4. Перечень теоретических вопросов к экзамену (для оценки знаний)

1. Дайте определение понятию «валюта», «валютные ценности», функции валюты
2. Виды валют, их классификация
3. Конвертируемость валют. Конвертируемость по текущим операциям и операциям с капиталом.
4. Валютный курс. Номинальный и реальный курс. Валютный курс по ППС
5. Валютный рынок, Виды валютных рынков. Функции валютного рынка
6. Участники валютного рынка и их классификация
7. Валютная система. Виды валютных систем.
8. Основные элементы МВС
9. Парижская валютная система
10. Генуэзская валютная система
11. Бреттон-Вудская валютная система
12. Ямайская валютная система
13. История развития Европейской валютной системы
14. Понятие и виды валютных рисков
15. Валютный риск-менеджмент. Методы страхования валютных рисков: Валютная оговорка Валютный опцион Форвардные сделки. Валютные фьючерсы. Сделки «своп».
16. Валютная политика. Цели и задачи. Стратегическая и текущая валютная политики
17. Валютное регулирование: понятие, цели, задачи
18. Элементы валютного регулирования, Субъекты и объекты регулирования, принципы
19. Косвенные инструменты валютного регулирования: Валютные интервенции
Дисконтная политика Денежно-кредитная политика Налогово-бюджетные инструменты

20. Инструменты прямого валютного регулирования: валютные ограничения, валютный контроль, девальвация и ревальвация.
21. Валютные операции, их классификация.
22. Резидент и нерезидент: понятия по валютному законодательству.
23. Широкая классификация валютных операций
24. Конверсионные операции и неконверсионные валютные операции
25. перечень разрешенных валютных операций между резидентами
26. перечень разрешенных валютных операций между резидентами и нерезидентами
27. Требования к валютным операциям между нерезидентами
28. права и обязанности резидентов
29. ответственность за нарушения валютного законодательства
30. Разрешительный порядок совершения валютных операций и оставления валюты на счетах в иностранных банках
31. институт уполномоченных банков. Открытие и ведение счетов
32. основные виды валютных операций, выполняемые уполномоченными банками
33. валютный контроль: понятие, направления, принципы
34. Формы и методы валютного контроля
35. Понятие органов и агентов валютного контроля и их структура в РФ.
36. Права и обязанности органов и агентов валютного контроля.
37. Правительство РФ как орган валютного контроля.
38. Центральный Банк России как орган валютного контроля.
39. Функции таможенных органов в области валютного контроля.
40. Функции налоговых органов в области валютного контроля
41. Банковский контроль за валютными операциями
42. УНК- цель применения. Внешнеэкономические контракты, подлежащие контролю
43. Схема взаимодействия банков с участниками ВЭД
44. Валютное регулирование в ЕАЭС

3.5 Перечень типовых простых практических заданий к экзамену (для оценки умений)

1. определите источник информации, позволяющий определить имело ли место нарушение валютного законодательства. Российская организация приняла на работу иностранных граждан и стала выплачивать им заработную плату в иностранной валюте
2. определить должна ли гражданка РФ, имеющая счета за границей, предоставлять отчет о движении средств. Какие при этом существуют нюансы, где это прописано. Какая ответственность может наступить в случае выявления обязанности гражданки предоставлять отчет
3. когда заполняется ведомость валютного контроля и как происходит процесс валютного контроля со стороны таможенных органов

3.6 Перечень типовых простых практических заданий к экзамену (для оценки навыков и (или) опыта деятельности)

1. определить валютные риски предприятия экспортера. На момент заключения контракта на поставку продукции валютный курс составлял 90 руб за 1 долл. На момент совершения поставки и осуществления расчетов курс составил 72 руб за 1 долл. Как можно управлять валютными рисками?
2. Организация заключила внешнеэкономический контракт на 10 млн. руб. каковы действия банка, таможенного органа в процессе осуществления валютного контроля. Определите пошагово методику осуществления валютного контроля

3. Какие сведения в декларации на товары важны для осуществления таможенного контроля, в том числе по бартерным операциям. Перечислите и аргументируйте ответ с точки зрения валютного контроля

3.6. Типовые контрольные задания для тестирования

Структура тестовых материалов по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»

Компетенция	Тема	Содержательный элемент	Характеристика содержательного элемента	Количество тестовых заданий, типы ТЗ					
<p>1. ПК-1: способность осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (далее – ВЭД) и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела</p> <p>2. ПК-11: умением осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности</p> <p>3. ПК-10: умением контролировать соблюдение</p>	Тема 1.1 Валюта как объект валютного регулирования	1. Валюта и валютные ценности	Знание	4 – ОТЗ 4 – ЗТЗ					
		2. Виды валют							
		3. Конвертируемость валют	Умение	4 – ОТЗ 4 – ЗТЗ					
	Тема 1.2. Мировая валютная система	1. Валютная система 2. Эволюция мировой валютной системы 3. История развития Европейской валютной системы		Знание	12 – ОТЗ 12 – ЗТЗ				
						Тема 2.1. Валютное регулирование	1. Валютная политика	Знание	10 – ОТЗ 10 – ЗТЗ
							2. Валютное регулирование как средство осуществления валютной политики		
	Тема 2.2. Валютные операции	1. Валютные операции и риски		Умение	10 – ОТЗ 10 – ЗТЗ				
						Тема 2.3. Валютный контроль	3. Валютные операции и риски	Действие	4 – ОТЗ 4 – ЗТЗ
							1. Понятие и виды валютных операций		
	Тема 2.2. Валютные операции	2. Разрешенные в РФ валютные операции	3. Репатриация валютной выручки	Умение	10 – ОТЗ 10 – ЗТЗ				
4. Открытие и ведение валютных счетов						Действие	10 – ОТЗ 10 – ЗТЗ		
	Тема 2.3. Валютный контроль	5. Ответственность за нарушения норм валютного законодательства		Знание	10 – ОТЗ 10 – ЗТЗ				
1. Валютный контроль как элемент механизма валютного регулирования						Знание	10 – ОТЗ 10 – ЗТЗ		
2. Органы и агенты									

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		валютного контроля	Умение	10 – ОТЗ 10 – ЗТЗ	
		3. Технология таможенно-банковского валютного контроля			
	Тема 2.4. Международные расчеты		4. Передача информации между органами и агентами валютного контроля	Действие	10 – ОТЗ 10 – ЗТЗ
			5. Особенности контроля внешнеторговых бартерных сделок		
			1. Понятие международных расчетов	Знание	4 – ОТЗ 4 – ЗТЗ
			2. Расчеты векселями и чеками		
		3. Банковский перевод	Умение	4 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		4. Инкассовая форма расчетов			
		5. Аккредитивная форма расчетов	Действие	4 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		6. Валютный клиринг			
Итого 240 тестов, из них открытые и закрытые				120 – ОТЗ 120 – ЗТЗ	

Полный комплект ФТЗ хранится в электронной информационно-образовательной среде ИрГУПС и обучающийся имеет возможность ознакомиться с демонстрационным вариантом ФТЗ.

Ниже приведен образец типового варианта итогового теста, предусмотренного рабочей программой дисциплины.

Образец типового варианта итогового теста,
предусмотренного рабочей программой дисциплины

1. Как называются национальные, иностранные и международные деньги в наличной и безналичной формах, являющиеся законным средством платежа?

- а) валюта;
- б) валютные ценности;
- в) валютные активы.

2. Какие виды ценных бумаг входят в состав валюты?

- а) внутренние ценные бумаги;
- б) транзитные ценные бумаги;
- в) внешние ценные бумаги;
- г) все указанные ценные бумаги;
- д) ценные бумаги, указанные в пп. «а» и «в».

3. Какие существуют виды валют по отношению к государству-эмитенту?

- а) национальная;
- б) иностранная;
- в) коллективная;
- г) все указанные виды валют;
- д) виды валют, указанные в пп. «а» и «б».

4. К какому виду валют относятся валюты, не имеющие ограничений в совершении любых финансовых операций как для резидентов, так и для нерезидентов и обменивающиеся на любую иностранную валюту?

- а) **обратимые;**
- б) частично обратимые;
- в) необратимые.

5. Что такое валютный курс?

- а) способность валюты данной страны обмениваться на валюты других стран;
- б) наличие ограничений по обмену национальной валюты на иностранную валюту;
- в) **цена национальной валюты, выраженная в иностранной денежной единице.**

6. Что представляет собой определенным образом организованная совокупность отношений по купле-продаже валюты одной страны за валюту другой страны?

- а) валютное регулирование;
- б) валютная система;
- в) **валютный рынок.**

7. Что из перечисленного не входит в обязанности резидентов, осуществляющих валютные операции (ВО) в РФ?

- А. Составлять отчетность по проводимым ВО.
- Б. **знакомиться с актами проверок, проведенных органами и агентами валютного контроля.**
- В. Выполнять предписания органов валютного контроля об устранении выявленных нарушений.

8. Административный регламент, разработанный ФТСЧ РФ по осуществлению должностными лицами таможенных органов государственной функции в области валютного контроля содержит:

- А. 5 административных процедур
- Б. **3 административных процедуры**
- В. 4 административных процедуры

9. Кто осуществляет валютный контроль за проведением валютных операций кредитными организациями?

- А. Сбербанк РФ
- Б. Министерство финансов РФ
- В. **ЦБ РФ**
- Г. ФТС РФ

10. Какие ограничения по сумме существуют при ввозе на таможенную территорию ТС наличных денежных средств несовершеннолетними физическими лицами без обязательного письменного декларирования?

- А. 3000 долларов США
- Б. Без ограничений
- В. **10000 долларов США**

11. Банки и иные кредитные учреждения, получившие лицензию ЦБ РФ на проведение валютных операций, называются (уполномоченными банками)

12. Контроль за осуществлением валютных операций кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами, лицами, осуществляющими актуарную деятельность, осуществляет (ЦБ РФ)

13. Валютный контроль – это контроль (органов и агентов) за соблюдением участниками (ВЭД) требований национального законодательства.

14. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются (Правительство РФ и ЦБ РФ)

15. Основными принципами валютного регулирования и валютного контроля являются:

- А. _____
- Б. _____
- В. _____
- Г. _____
- Д. _____

- (1) приоритет экономических мер в реализации государственной политики в области валютного регулирования;
- 2) исключение неоправданного вмешательства государства и его органов в валютные операции резидентов и нерезидентов;
- 3) единство внешней и внутренней валютной политики Российской Федерации;
- 4) единство системы валютного регулирования и валютного контроля
- 5) обеспечение государством защиты прав и экономических интересов резидентов и нерезидентов при осуществлении валютных операций).

16. Резиденты – это _____

- (1. физические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации;
- 2) постоянно проживающие в Российской Федерации на основании вида на жительство, иностранные граждане и лица без гражданства;
- 3) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации, за исключением иностранных юридических лиц, зарегистрированных в соответствии с Федеральным [законом](#) "О международных компаниях";
- 4) находящиеся за пределами территории Российской Федерации филиалы, представительства и иные подразделения резидентов
- 5) дипломатические представительства, консульские учреждения Российской Федерации, постоянные представительства Российской Федерации при международных (межгосударственных, межправительственных) организациях, иные официальные представительства Российской Федерации и представительства федеральных органов исполнительной власти, находящиеся за пределами территории Российской Федерации;
- 6) Российская Федерация, субъекты Российской Федерации, муниципальные образования)

17. Уполномоченные банки это _____

(кредитные организации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации и имеющие право на основании лицензий Центрального банка Российской Федерации осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте)

18. ответственность за нарушения валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования предусмотрена (КОАП и УК РФ)

19. Срок давности по привлечению к ответственности за нарушение валютного законодательства составляет (2 года)

4. Методические материалы, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

В таблице приведены описания процедур проведения контрольно-оценочных мероприятий и процедур оценивания результатов обучения с помощью оценочных средств в соответствии с рабочей программой дисциплины.

Собеседование	Средство контроля на практическом занятии, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по определенному разделу, теме, проблеме и т.п.
Доклад, сообщение	Доклад или сообщение по выбранной теме должно сопровождаться презентацией, актуальным списком источников информации, проверочными вопросами по теме доклада.
Контрольная работа	Выполнение контрольных работ (для заочной формы обучения) осуществляется обучающимися самостоятельно в рамках выполнения самостоятельной работы. Задание для выполнения контрольной работы преподаватель выдает после завершения сессии, в рамках которых предусмотрены контрольные работы. Оформление результатов выполнения контрольной работы осуществляется в соответствии с Положением «Требования к оформлению текстовой и графической документации. Нормоконтроль» № П.420700.05.4.092-2017
Тестирование	Тестирование проводится по результатам освоения разделов дисциплины во время практических занятий. Во время проведения тестирования пользоваться учебниками, справочниками, конспектами лекций, тетрадями для практических занятий не разрешено. Преподаватель на практическом занятии, предшествующем занятию проведения теста, доводит до обучающихся: темы, количество заданий в тесте, время выполнения
Контрольная работа (КР)	<p>Контрольные работы, предусмотренные рабочей программой дисциплины для заочной формы обучения, проводятся в период установочной (зимней) сессии. Вариантов КР не менее двух. Во время выполнения КР обучающемуся необходимо пользоваться нормативными правовыми актами, учебниками, справочниками, конспектами лекций, тетрадями для практических занятий.</p> <p>Варианты контрольных работ выложены в электронной информационно-образовательной среде ИрГУПС, доступной обучающемуся через его личный кабинет. Варианты контрольных работ, требования к ним, критерии оценивания, сроки сдачи доводятся преподавателем до обучающихся заблаговременно, не первом занятии установочной (зимней) сессии. Каждый вариант КР содержит не менее 1 теоретического вопроса и не менее 1 ситуационной задачи.</p> <p>КР должна быть выполнена в установленный преподавателем срок и в соответствии с требованиями к оформлению КР (текстовой и графической частей), сформулированными в Положении «Требования к оформлению текстовой и графической документации. Нормоконтроль» № П.420700.05.4.092-2012 в последней редакции. КР в назначенный срок сдаются на проверку. Если предусмотрена устная защита КР, то обучающийся объясняет решение задач, указанных преподавателем и отвечает на его вопросы</p>
Экзамен	Проведение промежуточной аттестации в форме экзамена позволяет сформировать среднюю оценку по дисциплине по результатам текущего контроля. Так как оценочные средства, используемые при текущем контроле, позволяют оценить знания, умения и владения навыками/опытом деятельности обучающихся при освоении дисциплины. Для чего преподаватель находит среднюю оценку уровня сформированности компетенций у обучающегося, как сумму всех полученных оценок, деленную на число этих оценок

Для организации и проведения промежуточной аттестации в форме экзамена составляется итоговый тест по дисциплине, необходимый для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы, или формируются экзаменационные билеты, содержащие теоретические и практические вопросы.

Перечень вопросов для подготовки к экзамену обучающиеся получают в начале семестра через электронную информационно-образовательную среду ИрГУПС (личный кабинет обучающегося).

Описание процедуры проведения промежуточной аттестации в форме экзамена и оценивания результатов обучения

Промежуточная аттестация в форме экзамена проводится путем устного собеседования по билетам или прохождения тестирования. Билеты составлены таким образом, что в каждый из них включал в себя теоретические вопросы и практические задания.

Билет содержит теоретические и практические вопросы для оценки знаний, умений и навыков. Вопросы выбираются из перечня вопросов к экзамену, из перечня типовых простых практических заданий к экзамену, из перечня типовых практических заданий к экзамену).


Распределение теоретических вопросов и практических заданий по экзаменационным билетам находится в закрытом для обучающихся доступе. Разработанный комплект билетов (25-30 билетов) не выставляется в электронную информационно-образовательную среду ИрГУПС, а хранится на кафедре-разработчике ФОС на бумажном носителе в составе ФОС по дисциплине.

На экзамене обучающийся берет билет, для подготовки ответа на экзаменационный билет обучающемуся отводится время в пределах 45 минут. В процессе ответа обучающегося на вопросы и задания билета, преподаватель может задавать дополнительные вопросы.

Каждый вопрос/задание билета оценивается по четырехбалльной системе, а далее вычисляется среднее арифметическое оценок, полученных за каждый вопрос/задание. Среднее арифметическое оценок округляется до целого по правилам округления.

Промежуточная аттестация в форме экзамена в виде итогового тестирования при помощи компьютерных технологий. На выполнение тестирования отводится 80 минут.

Образец экзаменационного билета

	<p>Экзаменационный билет № 1 по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»</p> <p>8 семестр</p>	<p>Утверждаю: Заведующий кафедрой «ТДиП» ИрГУПС</p> <p>_____</p>
<p>1. ямайская валютная система</p> <p>2. Определите разрешенные национальным законодательством валютные операции. Разделите их для резидентов и нерезидентов</p> <p>3. Определить наиболее вероятный ущерб организации при реализации валютного риска организации. Обязательства, выраженные в валюте, составляют 98 тыс. долл. (курс доллара составляет 62 руб.). Вероятность роста курса доллара на 5% составляет 40%, вероятность роста курса доллара на 10% составляет 40%, вероятность роста курса доллара на 15% составляет 20%.</p>		

Билет формата А4 – 210*297мм