

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Ворошилова Ольга Леонидовна

Должность: Ректор

Дата подписания: 21.02.2023 10:24:48

Уникальный программный ключ:

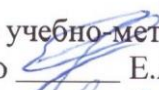
4cf44b5e98f1c61f6308024618ad72153c8a582b453ec495cc805a1a2d739deb

Государственное образовательное автономное учреждение

высшего образования Курской области

«Курская академия государственной и муниципальной службы»

Кафедра внешнеэкономических связей, таможенного дела и таможенного права

Утверждаю:
Проректор по учебно-методическому
обеспечению  Е.А.Никитина
«31» Февраля 2022 г.

**Рабочая программа дисциплины
«Валютное регулирование и валютный контроль»**

Специальность 38.05.02 Таможенное дело

Направленность (профиль) «Таможенные платежи»

Уровень подготовки: специалитет

Форма обучения: очная, заочная

Год начала подготовки по УП: 2018

© Левкина В.С., 2022.

© Курская академия государственной и муниципальной службы, 2022.

1. Цели и задачи освоения дисциплины

Цель дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» - научить обучающихся методологии валютного контроля в условиях продолжающейся либерализации внешнеторговой деятельности и валютного законодательства.

Основные задачи курса «Валютное регулирование и валютный контроль» - рассмотреть порядок регулирования и контроля ввоза и вывоза капитала, а также порядок защиты национальной валюты от вытеснения из обращения внутри страны.

2. Планируемые результаты обучения, соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы

В результате изучения дисциплины обучающийся должен:

знать:

- предмет и назначение валютного контроля, его роль в системе таможенного контроля в различных таможенных процедурах;
- правила заполнения документов, используемые при таможенном оформлении для целей валютного контроля при различных таможенных процедурах;
- правила заполнения документов, используемые при проведении валютных операций через уполномоченные банки для целей валютного контроля;
- особенности проведения валютного контроля за операциями неторгового характера и при перемещении через границу Российской Федерации драгоценных металлов и драгоценных камней.

уметь:

- использовать документы, используемые при таможенном оформлении и проведении валютных операций через уполномоченные банки для целей валютного контроля; применять формы валютного контроля в зависимости от цели перемещения товаров;
- идентифицировать документы, используемые при проведении валютных операций через уполномоченные банки для целей валютного контроля при таможенном оформлении и таможенном контроле товаров и транспортных средств, перемещаемых через границу Российской Федерации в различных таможенных процедурах.

владеть:

- технологией валютного контроля за репатриацией иностранной валюты и валюты Российской Федерации, причитающейся резидентам по условиям внешнеторговых договоров; обоснованностью суммы платежей за ввезенные на таможенную территорию таможенного союза товары;
- навыками самостоятельного изучения и анализа новых теоретических разработок в области валютного регулирования.

Процесс изучения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» направлен на формирование следующих компетенций:

ОПК-4 - способность понимать экономические процессы, происходящие в обществе, и анализировать тенденции развития российской и мировой экономик;

ПК-5- способность применять правила определения страны происхождения товара и навыки осуществления контроля достоверности сведений, заявленных о стране происхождения товара;

ПК-10- умение контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» является составной частью образовательной программы по специальности 38.05.02 Таможенное дело. Она относится к базовой части дисциплин Б1.Б ООП. «Валютное регулирование и валютный

контроль» поддерживает межпредметные связи с дисциплинами «Контроль таможенной стоимости», «Таможенные платежи».

4. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических или астрономических часов, выделенных на контактную работу с преподавателем и на самостоятельную работу обучающихся

4.1 Очная форма обучения

Вид работы	Трудоемкость в зач. ед.(часах)	
	7 семестр	Всего
Общая трудоемкость	3 (108)	3 (108)
Контактная работа	1,17 (42)	1,17 (42)
Лекции	0,39 (14)	0,39 (14)
Практические (семинарские) занятия	0,78 (28)	0,78 (28)
Самостоятельная работа	1,83 (66)	1,83 (66)
Контроль	-	-
Контрольные формы	Зачет	Зачет

4.2 Заочная форма обучения

Вид работы	Трудоемкость в зач. ед.(часах)	
	4 курс	Всего
Общая трудоемкость	3 (108)	3 (108)
Контактная работа	0,33 (12)	0,33 (12)
Лекции	0,11 (4)	0,11 (4)
Практические (семинарские) занятия	0,22 (8)	0,22 (8)
Самостоятельная работа	2,56 (92)	2,56 (92)
Контроль	0,11 (4)	0,11 (4)
Контрольные формы	Зачет	Зачет

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

5.1 Очная форма обучения

№	Наименование раздела (темы)	Всего часов в трудоемкости	В том числе контактная работа				Сам. работа (инд.) работа
			Всего	Лекций	Практ. занятий	Лабор. занятий	
1	Порядок оформления паспорта сделки при проведении валютных операций между резидентом и нерезидентом, заключающихся в осуществлении расчетов и переводов через счета резидента, открытые в уполномоченных банках, а также через счета в банке-нерезиденте	20	6	2	4	-	14
2	Технология валютного контроля за получением валютной выручки от	12	6	2	4	-	6

	экспорта товаров и обоснованностью платежей за ввезенные на таможенную территорию РФ товары						
3	Валютный контроль при заявлении различных таможенных процедур	14	6	2	4	-	8
4	Валютный контроль за операциями неторгового характера. Перемещение через таможенную границу РФ драгоценных металлов и драгоценных камней	14	6	2	4	-	8
5	Методология проведения валютного контроля при осуществлении резидентами (нерезидентами) внешнеэкономической деятельности и валютного контроля за операциями неторгового характера	16	6	2	4	-	10
6	Порядок проведения проверки за соблюдением валютного законодательства и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеэкономической деятельности органами и агентами валютного контроля	18	6	2	4	-	12
7	Административная ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования	14	6	2	4	-	8
Контроль		-	-	-	-	-	-
Итого:		108	42	14	28	-	66

5.2 Заочная форма обучения

№	Наименование раздела (темы)	Всего часов в трудоемкости	В том числе контактная работа				Сам. работа (инд.) работа
			Всего	Лекций	Практ. занятий	Лабор. занятий	
1	Порядок оформления	16	2	2	-	-	14

	паспорта сделки при проведении валютных операций между резидентом и нерезидентом, заключающихся в осуществлении расчетов и переводов через счета резидента, открытые в уполномоченных банках, а также через счета в банке-нерезиденте						
2	Технология валютного контроля за получением валютной выручки от экспорта товаров и обоснованностью платежей за ввезенные на таможенную территорию РФ товары	16	-	-	-	-	16
3	Валютный контроль при заявлении различных таможенных процедур	16	2	-	2	-	14
4	Валютный контроль за операциями неторгового характера. Перемещение через таможенную границу РФ драгоценных металлов и драгоценных камней	12	-	-	-	-	12
5	Методология проведения валютного контроля при осуществлении резидентами (нерезидентами) внешнеэкономической деятельности и валютного контроля за операциями неторгового характера	14	2	-	2	-	12
6	Порядок проведения проверки за соблюдением валютного законодательства и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеэкономической деятельности органами и агентами валютного контроля	16	4	2	2	-	12
7	Административная ответственность за	14	2	-	2	-	12

	нарушения валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования						
Контроль		4	-	-	-	-	-
Итого:		108	12	4	8	-	92

5.3 Содержание семинарских (практических) занятий

Семинарское занятие № 1. «Порядок оформления паспорта сделки при проведении валютных операций между резидентом и нерезидентом, заключающихся в осуществлении расчетов и переводов через счета резидента, открытые в уполномоченных банках, а также через счета в банке-нерезиденте»

1. Источники права о валютном регулировании и валютном контроле.
2. Учет и отчетность по валютным операциям.
3. Паспорт сделки, и содержащиеся в нем сведения.
4. Правила оформления паспорта сделки.
5. Инструкция ЦБ РФ №138-И от 4 июня 2012 года.

Семинарское занятие № 2. Технология валютного контроля за получением валютной выручки от экспорта товаров и обоснованностью платежей за ввезенные на таможенную территорию РФ товары.

1. Источники права, регламентирующие получение валютной выручки от экспорта товаров и обоснование платежей за ввезенные товары на таможенную территорию.
2. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.
3. Обязанности резидента при осуществлении внешнеэкономической деятельности.

Семинарское занятие № 3. Валютный контроль при заявлении различных таможенных процедур.

1. Источники права, регламентирующие таможенные процедуры.
2. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза, как источник права таможенных процедур.
3. Законодательство Российской Федерации, регламентирующее применений таможенных процедур.
4. Особенности валютного регулирования, в различных таможенных процедурах.

Семинарское занятие № 4. Валютный контроль, за операциями неторгового характера. Перемещение через таможенную границу РФ драгоценных металлов и драгоценных камней.

1. Договор о порядке перемещения физическими лицами наличных денежных средств и денежных инструментов через таможенную границу Евразийского экономического союза.
2. Ввоз физическим лицом наличных денежных средств и дорожных чеков на таможенную территорию Евразийского экономического союза.
3. Особенности перемещения драгоценных металлов, и драгоценных камней.

Семинарское занятие № 5. Методология проведения валютного контроля при осуществлении резидентами (нерезидентами) внешнеэкономической деятельности и валютного контроля, за операциями неторгового характера.

1. Методология валютного контроля.
2. Методы валютного контроля, за валютными операциями в торговом обороте.
3. Методы валютного контроля, за валютными операциями в неторговом обороте.

Семинарское занятие № 6. Порядок проведения проверки за соблюдением валютного законодательства и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеэкономической деятельности органами и агентами валютного контроля.

1. Органы валютного контроля, и порядок проведения ими проверки за соблюдением валютного законодательства.
2. Агенты валютного контроля, и порядок проведения ими проверки за соблюдением валютного законодательства.

Семинарское занятие № 7. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.

1. Административная ответственность в Российской Федерации.
2. Источники административного права в Российской Федерации.
3. Объекты и субъекты правонарушений.

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Развитие самостоятельности как качества личности является одной из важнейших задач обучения. Термин «самостоятельность» обозначает такое действие человека, которое он совершает без непосредственной или опосредованной помощи другого человека, руководствуясь лишь собственными представлениями о порядке и правильности выполняемых операций.

Самостоятельная работа обучающихся по усвоению учебного материала может выполняться в читальном зале библиотеки, учебных кабинетах (лабораториях), компьютерных классах, дома. Обучающийся подбирает научную и специальную монографическую и периодическую литературу в соответствии с рекомендациями преподавателя или самостоятельно.

При организации самостоятельной работы с использованием технических средств, обеспечивающих доступ к информации (компьютерных баз данных, систем автоматизированного проектирования и т.п.), должно быть предусмотрено и получение необходимой консультации или помощи со стороны преподавателей.

Самостоятельная работа требует наличия информационно-предметного обеспечения: учебников, учебных и методических пособий, конспектов лекций. Методические материалы должны обеспечивать возможность самоконтроля обучающихся по блоку учебного материала или предмета в целом.

Творческий подход преподавателя к осмыслению (интериоризации) приведенной информации поможет созданию оптимальных условий для использования понятия «самостоятельность» не только как формы организации учебного процесса, но и как одного из недостаточно раскрытых резервов категории «познавательная деятельность» в обучении.

Самостоятельная работа обучающихся по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» включает в себя:

- текущую работу над учебным материалом, изложенным в учебниках, учебных пособиях и дополнительной литературе по заданию преподавателя;
- изучение и дополнение своих лекционных записей с использованием основной и дополнительной литературы;
- подготовку научных сообщений и докладов на семинарские занятия, коллективные презентации, научные семинары, лекции-конференции.
- выполнение письменных заданий и тестов,
- самоконтроль приобретенных знаний;
- подготовку к зачету.

Важнейшими принципами самостоятельной работы являются:

- регулярность: занимайтесь не от случая к случаю, а регулярно;
- целенаправленность: прежде чем начать работать с научным текстом (учебником, монографией, статьей из журнала, сайтом из Интернета и др.), решите, что Вы хотите узнать, на какие вопросы получить ответы;

– последовательность: не стремитесь забежать вперёд, узнать всё сразу, вместо быстрого, но поверхностного усвоения содержания дисциплины практикуйте постепенное и последовательное движение в соответствии с программой курса – так вы сделаете свои знания более прочными;

– практичность: старайтесь распознать практическое значение даже самых абстрактных, казалось бы, оторванных от реальной жизни, идей и теорий, методов и концепций, оценить сквозь их призму собственную профессиональную деятельность, как прошлую и нынешнюю, так и будущую, применить получаемые на занятиях знания для понимания прошлого, настоящего и будущего нашей страны и всего человечества;

– критицизм: не принимайте всё, что услышите и прочитаете, за «чистую монету»; следуя советам древних мыслителей, сомневайтесь во всём, дерзайте вопрошать и критиковать авторитеты – так вы не только разовьёте навыки самостоятельного мышления, но и сделаете полученные знания более прочными и упорядоченными;

– коллегиальность: обсуждайте прочитанное в книгах и газетах, услышанное и увиденное по телевизору и на занятиях в кругу своих товарищей - ведь именно в споре рождается истина.

Вопросы для самостоятельного изучения

1. Расскажите о возникновении и развитии первой валютной системы.
2. Основные принципы Парижской валютной системы. Возникновение и становление второй валютной системы.
3. Бреттон-Вудская валютная система. Формы проявления кризиса Бреттон-Вудской валютной системы.
4. Развитие и становление Европейской валютной системы. Цели ее создания.
5. Структурные принципы ЕВС.
6. Национальные органы валютного регулирования.
7. Виды валютного регулирования (прямое и косвенное).
8. Техника ведения валютной политики.
9. Факторы, определяющие валютную политику страны.
10. Валютное законодательство и валютные соглашения.
11. Дисконтная политика: сущность, механизм, практика применения.
12. Двойной валютный рынок и режим валютного курса как методы валютной политики.
13. Девальвация и ревальвация: сущность и последствия.
14. Понятие «скрытой девальвации».
15. Каким образом сформирована система институтов валютного регулирования и валютного контроля?
16. Что представляет собой валютное законодательство Российской Федерации?
17. Каковы основные принципы валютного законодательства в России?
18. В чем состоит единство системы валютного регулирования и валютного контроля?
19. Что такое валютная политика?
20. Назовите виды валютной политики государства?
21. Назовите факторы, определяющие валютную политику государства.
22. Что такое дисконтная политика, какова ее сущность?
23. Что такое девизная политика, какова ее сущность?
24. Какова техника проведения структурной валютной политики?
25. Какова техника проведения текущей валютной политики?

Примерная тематика рефератов:

1. Методы государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в Российской Федерации.
2. Характеристика основных положений валютного законодательства Российской Федерации по вопросам осуществления валютных операций при внешнеторговых сделках.
3. Таможенные органы Российской Федерации как агенты валютного контроля.

4. Основные проблемы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации.
5. Особенности правового регулирования перемещения через границу Российской Федерации драгоценных металлов и камней.
6. Уголовная и административная ответственность участников внешнеэкономической деятельности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.
7. Валютный контроль в неторговом обороте.
8. Основные условия внешнеторговых контрактов (по выбору- купля-продажа, поставка, лизинг, мена, комиссия, подряд, залог и т.д.), необходимые для таможенного оформления.
9. Базисные условия поставок и международные правила толкования торговых терминов «ИНКОТЕРМС».
10. Способы обеспечения договорных обязательств.
11. Лизинговые операции, виды и сущность. Лизинговый договор.
12. Ответственность за нарушение обязательств.
13. Валютно-финансовые условия контрактов, их использование при проведении таможенного контроля товаров и транспортных средств.
14. Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля.
15. Единые правила заполнения паспорта сделки как обязательное условие повышения эффективности валютного контроля.
16. Актуальные вопросы соблюдения резидентами требований валютного законодательства РФ по репатриации иностранной валюты или валюты Российской Федерации.
17. Способы обеспечения обязательств по контракту иным способом.
18. Характеристика основных положений внешнеторгового контракта, позволяющие обеспечить установленную валютным законодательством Российской Федерации обязанность по репатриации иностранной валюты или валюты Российской Федерации.
19. Характеристика отсылочных норм Федерального закона от 10.12.2003 «О валютном регулировании и валютном контроле».
20. Характеристика актов органов валютного регулирования.
21. Перспективы унификации валютного законодательства стран- членов Евразийского экономического союза.
22. Методологическая основа проведения проверок резидентов (нерезидентов) за проведением валютных операций при осуществлении внешнеторговых операций.
23. Актуальные вопросы применения технологии валютного контроля, связанной с применением паспорта сделки.

7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

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

Наименование разделов, тем	Код формируемой компетенции	Образовательные технологии (очная/заочная формы)	Этап освоения компетенции
Порядок оформления паспорта сделки при проведении валютных операций между резидентом и нерезидентом,	ОПК-4 ПК-5 ПК-10	Вводная лекция, практическое занятие, самостоятельная работа/ Вводная лекция, самостоятельная работа	Промежуточный Промежуточный Промежуточный

закрывающихся в осуществлении расчетов и переводов через счета резидента, открытые в уполномоченных банках, а также через счета в банке-нерезиденте			
Технология валютного контроля за получением валютной выручки от экспорта товаров и обоснованностью платежей за ввезенные на таможенную территорию РФ товары	ОПК-4 ПК-5 ПК-10	Лекция, интерактивное практическое занятие, самостоятельная работа/ самостоятельная работа	Промежуточный Промежуточный Промежуточный
Валютный контроль при заявлении различных таможенных процедур	ОПК-4 ПК-5 ПК-10	Интерактивная лекция, практическое занятие, самостоятельная работа/ практическое занятие, самостоятельная работа	Промежуточный Промежуточный Промежуточный
Валютный контроль за операциями неторгового характера. Перемещение через таможенную границу РФ драгоценных металлов и драгоценных камней	ОПК-4 ПК-5 ПК-10	Лекция, практическое занятие, самостоятельная работа/ самостоятельная работа	Промежуточный Промежуточный Промежуточный
			Промежуточный Промежуточный Промежуточный
Методология проведения валютного контроля при осуществлении резидентами (нерезидентами) внешнеэкономической деятельности и валютного контроля за операциями неторгового характера	ОПК-4 ПК-5 ПК-10	Лекция, практическое занятие, самостоятельная работа/ практическое занятие, самостоятельная работа	Промежуточный Промежуточный Промежуточный
Порядок проведения проверки за соблюдением валютного законодательства и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеэкономической деятельности органами и агентами валютного контроля	ОПК-4 ПК-5 ПК-10	Лекция, практическое занятие, самостоятельная работа/ лекция, практическое занятие, самостоятельная работа	Промежуточный Промежуточный Промежуточный

Административная ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования	ОПК-4 ПК-5, ПК-10	Лекция, занятие, работа/ занятие, работа	практическое самостоятельная практическое самостоятельная	Промежуточный Промежуточный Промежуточный
---	-------------------------	--	---	---

7.2 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования

№ п/п	Код компетенции	Показатели и критерии оценивания на различных этапах формирования			Оценочные средства
		Пороговый (удовлетворительно)	Продвинутый (хорошо)	Высокий (отлично)	
1.	ОПК-4	Знать: понятие и виды ВЭД предприятия, органы, регулирующие ВЭД в РФ, основные положения ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», «Об экспортном контроле», способы выхода предприятия на внешний рынок. Уметь: анализировать тенденции развития российской экономики в контексте основных закономерностей изменения мировой экономики. Владеть: навыками анализа состояния зарубежного целевого рынка.	Знать: основные теории международной торговли, инфраструктуру ВЭД РФ, систему органов государственного регулирования ВЭД. Уметь: анализировать тенденции развития российской экономики в контексте основных закономерностей изменения мировой экономики и оптимизации государственного регулирования ВЭД обосновать выбор вида и формы участия предприятия во внешнеэкономической деятельности. Владеть: навыками экономического	Знать: принципы и методы организации и регламентации международного экономического сотрудничества в торговой, инвестиционной, финансово-кредитной и кооперационной сферах. Уметь: анализировать тенденции оптимизации государственного регулирования ВЭД обосновать выбор вида и формы участия предприятия во внешнеэкономической деятельности. Владеть: навыками анализа состояния зарубежного целевого рынка и оценки конкурентных преимуществ предприятия на	Вопросы к зачету, тестовые задания

			обоснования принимаемых решений по выходу на внешний рынок.	нем, навыками экономического обоснования принимаемых решений по выходу на внешний рынок.	
2.	ПК-5	Знать: правила определения страны происхождения товара. Уметь: применять на практике методы определения страны происхождения товара. Владеть: навыками определения страны происхождения товара.	Знать: способы проверки сведений, заявленных в декларации на товары. Уметь: проверять декларацию на товары на наличие достоверных сведений, о стране происхождения товара. Владеть: знанием нормативно-правовой базы, для подтверждения правильности определения страны происхождения товара.	Знать: правила определения страны происхождения товаров и осуществлять контроль достоверности сведений, заявленных о стране происхождения товаров. Уметь: проводить экспертизу правильности заполнения, документов, подтверждающих страну происхождения товара. Владеть: способностью применять правила определения страны происхождения товаров и осуществлять контроль достоверности сведений, заявленных о стране происхождения товаров.	Вопросы к зачету, тестовые задания
3.	ПК-10	Знать: нормативную правовую базу валютного контроля. Уметь: проводить валютный	Знать: правила проведения валютного контроля. Уметь: контролировать соблюдение	Знать: способы контроля за перемещением валюты через таможенную границу. Уметь:	Вопросы к зачету, тестовые задания

		<p>контроль. Владеть: методикой контроля за перемещением валютных ценностей.</p>	<p>валютного законодательств а Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Евразийского экономического союза товаров. Владеть: навыками самостоятельног о изучения и анализа новых теоретических разработок в области валютного регулирования.</p>	<p>использовать документы, используемые при таможенном оформлении и проведении валютных операций через уполномоченные банки для целей валютного контроля; применять формы валютного контроля в зависимости от цели перемещения товаров. Владеть: технологией валютного контроля за репатриацией иностранной валюты и валюты Российской Федерации, причитающейся резидентам по условиям внешнеторговых договоров; обоснованностью суммы платежей за ввезенные на таможенную территорию таможенного союза товары.</p>	
--	--	--	--	---	--

7.3 Шкала оценивания сформированности компетенций

Шкала оценивания	Критерии		Результат
	Устный ответ	Тестирование	
«отлично»	<ul style="list-style-type: none"> – полно раскрыто содержание материала; – материал изложен грамотно, в определенной логической последовательности; – продемонстрировано системное и глубокое знание программного материала; – точно используется 	от 100 до 75% правильных ответов	зачтено

	<p>терминология;</p> <ul style="list-style-type: none"> – показано умение иллюстрировать теоретические положения конкретными примерами, применять их в новой ситуации; – продемонстрировано усвоение ранее изученных сопутствующих вопросов, сформированность и устойчивость компетенций, умений и навыков; – ответ прозвучал самостоятельно, без наводящих вопросов; – продемонстрирована способность творчески применять знание теории к решению профессиональных задач; – продемонстрировано знание современной учебной и научной литературы; – допущены одна – две неточности при освещении второстепенных вопросов, которые исправляются по замечанию. 		
<p>«хорошо»</p>	<ul style="list-style-type: none"> – вопросы излагаются систематизировано и последовательно; – продемонстрировано умение анализировать материал, однако не все выводы носят аргументированный и доказательный характер; – продемонстрировано усвоение основной литературы. – ответ удовлетворяет в основном требованиям на оценку «5», но при этом имеет один из недостатков: в изложении допущены небольшие пробелы, не исказившие содержание ответа; допущены один – два недочета при освещении основного содержания ответа, исправленные по замечанию преподавателя; допущены ошибка или более двух недочетов при освещении второстепенных вопросов, которые легко 	<p>от 75% до 50 % правильных ответов</p>	<p>зачтено</p>

	исправляются по замечанию преподавателя.		
«удовлетворительно»	<ul style="list-style-type: none"> – неполно или непоследовательно раскрыто содержание материала, но показано общее понимание вопроса и продемонстрированы умения, достаточные для дальнейшего усвоения материала; – усвоены основные категории по рассматриваемому и дополнительным вопросам; – имелись затруднения или допущены ошибки в определении понятий, использовании терминологии, исправленные после нескольких наводящих вопросов; – при неполном знании теоретического материала выявлена недостаточная сформированность компетенций, умений и навыков, обучающийся не может применить теорию в новой ситуации; – продемонстрировано усвоение основной литературы. 	от 50% до 35% правильных ответов	зачтено
«неудовлетворительно»	<ul style="list-style-type: none"> - не раскрыто основное содержание учебного материала; – обнаружено незнание или непонимание большей или наиболее важной части учебного материала; – допущены ошибки в определении понятий, при использовании терминологии, которые не исправлены после нескольких наводящих вопросов - не сформированы компетенции, умения и навыки, - отказ от ответа или отсутствие ответа. 	менее 35% правильных ответов	не зачтено

7.4 Типовые контрольные задания и (или) иные материалы, применяемые для оценки знаний, умений и навыков и/или опыта деятельности, характеризующие этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

Вопросы к зачету

1. Правовая и нормативная база валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.
2. Цели и задачи валютного контроля.
3. Технология осуществления валютного контроля за экспортными и импортными операциями.

4. Технология осуществления контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок.
5. Паспорт сделки: порядок оформления и применения в целях валютного контроля.
6. Паспорт бартерной сделки: порядок оформления и применения.
7. Виды ответственности за нарушение валютного законодательства РФ участниками внешнеэкономической деятельности.
8. Основные условия внешнеторгового контракта, необходимые для оформления грузовой таможенной декларации (таможенной декларации) и валютного контроля.
9. Внешнеторговый контракт как основа для оформления таможенной документации (ДТ, ДТС, ПС) и валютного контроля.
10. Ведомость банковского контроля как документ, отражающий проводимые валютные операции участником ВЭД.
11. Таможенные процедуры, при которых применяется технология валютного контроля за получением валютной выручки.
12. Проверка используемых для целей валютного контроля сведений, заявленных в декларации на товары и представленных документов.
13. Осуществление валютного контроля при проверке декларации на товары и выпуске товаров в рамках технологии, основанной на применении паспорта сделки.
14. Осуществление контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок при проверке декларации на товары и выпуске товаров в рамках технологии, основанной на применении паспорта сделки бартерной.
15. Особенности проверки используемых для целей валютного контроля сведений, заявленных в декларации на товары и представленных документов.
16. Перечень документов и сведений, необходимых для таможенного оформления товаров в соответствии с выбранной таможенной процедурой при ввозе товаров на территорию РФ, представление которых предусмотрено законодательством РФ, иными нормативными правовыми актами РФ, а также международными договорами РФ.
17. Особенности заявления сведений для целей валютного контроля при декларировании иностранных товаров, перемещаемых трубопроводным транспортом или по линиям электропередачи в соответствии с таможенной процедурой транзита.
18. Особенности заполнения транзитной декларации на товары, перемещаемые физическими лицами через таможенную границу в отдельно следующем багаже для личных, домашних, семейных и иных, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности нужд.
19. Нормативно-правовая база осуществления валютного контроля за операциями неторгового характера. Что такое операции неторгового характера.
20. Ввоз, перевод, пересылка наличной валюты.
21. Вывоз, перевод, пересылка наличной валюты.
22. Порядок хранения валюты в таможенных органах.
23. Перемещение через таможенную границу РФ дорожных чеков.
24. Порядок декларирования валюты, ценных бумаг и дорожных чеков при перемещении через границу РФ.
25. Законодательство РФ об обороте драгоценных металлов и драгоценных камней на территории Российской Федерации.
26. Порядок перемещения через таможенную границу РФ драгоценных металлов и драгоценных камней.
27. Требования, предъявляемые к перемещению через таможенную границу РФ памятных монет.
28. Порядок декларирования драгоценных металлов и драгоценных камней при перемещении через таможенную границу РФ.
29. Уголовная ответственность за несоблюдение валютного законодательства РФ.

30. Административная ответственность за несоблюдение валютного законодательства РФ.
31. Субъекты административных правонарушений, предусмотренных ст. 15.25 КоАП РФ.
32. Международное право стран – участников ЕАЭС. Основные понятия, применяемые в Договоре о порядке перемещения через таможенную границу таможенного союза наличных денежных средств и денежных инструментов от 05.07.2010г.
33. Порядок и нормы перемещения через таможенную границу таможенного союза наличных денежных средств и денежных инструментов.
34. Валютные операции.

Тестовые задания

1. В Федеральном законе №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» дано определение валюта Российской Федерации, как:

- а) денежные знаки в виде банкнот и монеты Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории Российской Федерации, а также изымаемые либо изъяты из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;
- б) средства на банковских счетах и в банковских вкладах;
- в) ценные бумаги;
- г) драгоценные металлы.

2. Общее руководство таможенным делом в Российской Федерации осуществляет:

- а) Правительство РФ;
- б) Федеральная таможенная служба;
- в) Министерство экономического развития РФ;
- г) Министерство финансов РФ.

3. Таможенная политика государства, способствующая развитию собственной промышленности посредством ограничения влияния на внутренний рынок иностранной конкуренции, именуется как:

- а) Административистская;
- б) Протекционистская;
- в) Фритредерская;
- г) Антидемпинговая.

4. Постоянный действующий регулирующий орган ЕАЭС...

- а) Евразийская экономическая комиссия;
- б) СНГ;
- в) Высший Евразийский экономический совет;
- г) Евразийский межправительственный совет.

5. Высший наднациональный орган Евразийского экономического союза...

- а) Евразийская экономическая комиссия;
- б) СНГ;
- в) Высший Евразийский экономический совет;
- г) Евразийский межправительственный совет.

6. Определите соответствие.

1. резидент	А) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории Российской Федерации
2. нерезидент	Б) физические лица, постоянно проживающие в РФ
3. эмитент	В) организация, которая выпускает (эмитирует) ценные бумаги для развития и финансирования своей деятельности

7. Определите соответствие.

1. валютные операции	А) эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации и выпуск которых
----------------------	--

	зарегистрирован в Российской Федерации
2. внутренние ценные бумаги	Б) ценные бумаги, в том числе в бездокументарной форме, не относящиеся в соответствии с настоящим Федеральным законом к внутренним ценным бумагам
3. внешние ценные бумаги	В) приобретение резидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу резидента валютных ценностей на законных основаниях, а также использование валютных ценностей в качестве средства платежа

8. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются:

- а) ЦБ РФ
- б) Правительство Российской Федерации;
- в) Совет Федерации Российской Федерации;
- г) Федеральная таможенная служба.

9. _____ - это получение от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты Российской Федерации, причитающейся в соответствии с условиями указанных договоров (контрактов) за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

10. Паспорт сделки не должен содержать следующие сведения:

- а) сведения о резиденте и его иностранном контрагенте;
- б) классификационный код товара в соответствии с ТН ВЭД ЕАЭС;
- в) общие сведения о внешнеторговой сделке (дата договора, номер договора (если имеется), общая сумма сделки (если имеется) и валюта цены сделки, дата завершения исполнения обязательств по сделке);
- г) сведения о переоформлении и об основаниях для закрытия паспорта сделки.

11. Паспорт сделки используется для целей осуществления валютного контроля...

- а) органами валютного контроля;
- б) агентами валютного контроля;
- в) верны оба варианта ответов.

12. Агентами валютного контроля являются...

- а) Федеральная таможенная служба;
- б) уполномоченные банки;
- в) не являющиеся уполномоченными банками профессиональные участники рынка ценных бумаг;
- г) государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ».

13. Контроль за осуществлением валютных операций кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями осуществляет...

- а) ЦБ РФ;
- б) Правительство Российской Федерации;
- в) Совет Федерации Российской Федерации;
- г) Федеральная таможенная служба.

14. Обеспечивает координацию деятельности в области валютного контроля федеральных органов исполнительной власти, являющихся органами валютного контроля, а также их взаимодействие с Центральным банком Российской Федерации.

- а) ЦБ РФ;
- б) Правительство Российской Федерации;
- в) Совет Федерации Российской Федерации;
- г) Федеральная таможенная служба.

15. После 01.03.2018 паспорт сделок...

- а) не оформляется;

б) оформляется по новой форме;

в) оформляется.

16. Определите правильную последовательность в схеме расчета по банковскому переводу:

а) осуществляется поставка товара;

б) заключается контракт;

в) покупатель делает заявку на перевод денег;

г) оформляется паспорт сделки.

17. Дать наиболее точное определение понятию таможенное право — это...

а) отрасль права, представляющая собой систему правовых норм различной правоотраслевой принадлежности, которые устанавливаются (санкционируются) государством и предназначены для регулирования общественных отношений, связанных с перемещением товаров через таможенную границу, взиманием таможенных платежей и другими средствами проведения таможенной политики как составной части внутренней и внешней политики;

б) отрасль права, представляющая собой систему правовых норм различной правоотраслевой принадлежности, которые устанавливаются (санкционируются) государством и предназначены для регулирования общественных отношений, связанных с перемещением товаров через таможенную границу, взиманием таможенных платежей и другими средствами проведения таможенной политики;

в) отрасль права регулирующая таможенные правоотношения;

г) отрасль права, представляющая собой систему правовых норм различной правоотраслевой принадлежности, которые устанавливаются (санкционируются) государством и предназначены для регулирования общественных отношений, связанных с перемещением товаров и транспортных средств через таможенную границу, взиманием таможенных платежей, таможенными операциями, таможенным контролем и другими средствами проведения таможенной политики как составной части внутренней и внешней политики.

18. Бартерная сделка – безвалютный, но оцененный и сбалансированный обмен _____, оформляемый единым договором (контрактом).

19. Встречная торговля – внешнеторговые операции, условия которых предусматривают встречные обязательства _____ закупить у импортеров товары на часть или полную стоимость экспортируемых товаров.

20. Не допускается установление органами валютного регулирования требования о получении резидентами и нерезидентами...

а) индивидуальных разрешений;

б) требования о предварительной регистрации.

7.5 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Текущий контроль представляет собой проверку усвоения учебного материала теоретического и практического характера, регулярно осуществляемую на протяжении семестра.

К достоинствам данного типа относится его систематичность, непосредственно коррелирующаяся с требованием постоянного и непрерывного мониторинга качества обучения, а также возможность балльно-рейтинговой оценки успеваемости обучающихся.

Недостатком является фрагментарность и локальность проверки. Компетенцию целиком, а не отдельные ее элементы (знания, умения, навыки) при подобном контроле проверить невозможно.

К основным формам текущего контроля (текущей аттестации) можно отнести устный опрос, письменные задания, лабораторные работы, контрольные работы.

Промежуточная аттестация, как правило, осуществляется в конце семестра и может завершать изучение, как отдельной дисциплины, так и ее раздела (разделов) /модуля (модулей). Промежуточная аттестация помогает оценить более крупные совокупности знаний и умений, в некоторых случаях – даже формирование определенных профессиональных компетенций.

Достоинства: помогает оценить более крупные совокупности знаний и умений, в некоторых случаях – даже формирование определенных профессиональных компетенций.

Основные формы: зачет.

Текущий контроль и промежуточная аттестация традиционно служат основным средством обеспечения в учебном процессе «обратной связи» между преподавателем и обучающимся, необходимой для стимулирования работы обучающихся и совершенствования методики преподавания учебных дисциплин.

Оценивание знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности должно носить комплексный, системный характер – с учетом как места дисциплины в структуре образовательной программы, так и содержательных и смысловых внутренних связей. Связи формируемых компетенций с модулями, разделами (темами) дисциплины обеспечивают возможность реализации для текущего контроля, промежуточной аттестации по дисциплине и итогового контроля наиболее подходящих оценочных средств.

В качестве методических материалов, определяющих процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в академии используются:

- Положение о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры Академии госслужбы, утвержденное ректором И.В. Анциферовой от 05.02.2019;

- Список методических указаний, используемых в образовательном процессе представлен в п. 10;

- Оценочные средства, представленные в рабочей программе дисциплины.

Привязка оценочных средств к контролируемым компетенциям, модулям, разделам (темам) дисциплины приведена в таблице.

№ п/п	Контролируемые модули, разделы (темы) дисциплины	Код контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства		Способ контроля
			текущий контроль по дисциплине	промежуточная аттестация по дисциплине	
1	Тема 1	ОПК-4, ПК-5, ПК-10	Тесты	Вопросы и задания к зачету	Устно, письменно (тесты)
2	Тема 2	ОПК-4, ПК-5, ПК-10	Тесты	Вопросы и задания к зачету	Устно, письменно (тесты)
3	Тема 3	ОПК-4, ПК-5, ПК-10	Тесты	Вопросы и задания к зачету	Устно, письменно (тесты)
4	Тема 4	ОПК-4, ПК-5, ПК-10	Тесты	Вопросы и задания к зачету	Устно, письменно (тесты)

5	Тема 5	ОПК-4, ПК-5, ПК-10	Тесты	Вопросы и задания к зачету	Устно, письменно (тесты)
6	Тема 6	ОПК-4, ПК-5, ПК-10	Тесты	Вопросы и задания к зачету	Устно, письменно (тесты)
7	Тема 7	ОПК-4, ПК-5, ПК-10	Тесты	Вопросы и задания к зачету	Устно, письменно (тесты)

8. Основная и дополнительная литература, необходимая для освоения дисциплины

8.1 Основная литература

1. Скудалова, Т. В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник / Т. В. Скудалова. — Электрон. текстовые данные. — СПб. : Интермедия, 2017. — 376 с. — 978-5-4383-0060-1. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/82238.html>

8.2 Дополнительная литература

1. Тимофеева, Е. Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие / Е. Ю. Тимофеева. — Электрон. текстовые данные. — СПб. : Интермедия, 2017. — 256 с. — 978-5-4383-0082-3. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/82239.html>

2. Организация исполнения функции агента валютного контроля в таможенных органах [Электронный ресурс]: учебное пособие / Т.В. Скудалова [и др.]. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российская таможенная академия, 2015. — 218 с. — 978-5-9590-0858-1. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/69486.html>

3. Торговые ограничения. Экспортный и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник / П. А. Баклаков, А. Р. Гладков, О. Г. Карпович [и др.]; под ред. В. Б. Мантусова. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российская таможенная академия, 2018. — 464 с. — 978-5-9590-0966-3. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/84867.html>

9. Ресурсы информационно – телекоммуникационной сети «Интернет», необходимые для освоения дисциплины

<http://www.eurasiancommission.org/> - Официальный сайт Евразийской экономической комиссии.

<http://www.customs.ru/> - Официальный сайт Федеральной таможенной службы Российской Федерации.

<http://www.rosfinnadzor.ru/> - Официальный сайт Федеральной службы финансово-бюджетного надзора.

<http://www.vch.ru/> - Информационно-аналитический портал «Виртуальная таможня».

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Работа на лекции является очень важным видом студенческой деятельности для изучения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль», т.к. лектор раскрывает важные теоретические и практические аспекты делового этикета и протокола, методы диагностики конфликтных ситуаций в деловых отношениях.

Краткие записи лекций (конспектирование) помогает усвоить материал. Написание конспекта лекций: кратко, схематично, последовательно фиксировать основные положения, выводы, формулировки, обобщения; пометить важные мысли, выделять ключевые слова, термины. Конспект лучше подразделять на пункты, параграфы, соблюдая красную строку.

Принципиальные места, определения, формулы следует сопровождать замечаниями: «важно», «особо важно», «хорошо запомнить» и т.п. или подчеркивать красной ручкой. Целесообразно разработать собственную символику, сокращения слов, что позволит сконцентрировать внимание обучающегося на важных сведениях.

Прослушивание и запись лекции можно производить при помощи современных устройств (диктофон, ноутбук, нетбук и т.п.).

Работая над конспектом лекций, всегда следует использовать не только учебник, но и ту литературу, которую дополнительно рекомендовал лектор. По результатам работы с конспектом лекции следует обозначить вопросы, термины, материал, который вызывают трудности, пометить и попытаться найти ответ в рекомендуемой литературе. Если самостоятельно не удастся разобраться в материале, необходимо сформулировать вопрос и задать преподавателю на консультации, на практическом занятии. Лекционный материал является базовым, с которого необходимо начать освоение соответствующего раздела или темы.

Методические указания по выполнению практических занятий

Проработка рабочей программы дисциплины, уделяя особое внимание целям и задачам, структуре и содержанию дисциплины.

Ознакомление с темами и планами практических (семинарских) занятий. Конспектирование источников. Подготовка ответов к контрольным вопросам, просмотр рекомендуемой литературы. Прослушивание аудио- и видеозаписей по заданной теме, решение задач. Устные выступления обучающихся по контрольным вопросам семинарского занятия.

Выступление на семинаре должно быть компактным и вразумительным, без неоправданных отступлений и рассуждений. Обучающийся должен излагать (не читать) материал выступления свободно. Необходимо концентрировать свое внимание на том, что выступление должно быть обращено к аудитории, а не к преподавателю, т.к. это значимый аспект профессиональных компетенций бакалавров.

По окончании семинарского занятия обучающемуся следует повторить выводы, сконструированные на семинаре, проследив логику их построения, отметив положения, лежащие в их основе. Для этого обучающемуся в течение семинара следует делать пометки. Более того в случае неточностей и (или) непонимания какого-либо вопроса пройденного материала обучающемуся следует обратиться к преподавателю для получения необходимой консультации и разъяснения возникшей ситуации.

Методические указания по выполнению самостоятельной работы

Самостоятельная работа проводится с целью: систематизации и закрепления полученных теоретических знаний и практических умений обучающихся; углубления и расширения теоретических знаний обучающихся; формирования умений использовать нормативную, правовую, справочную документацию, учебную и специальную литературу; развития познавательных способностей и активности обучающихся: творческой инициативы, самостоятельности, ответственности, организованности; формирование самостоятельности мышления, способностей к саморазвитию, совершенствованию и самоорганизации; формирования профессиональных компетенций; развитию исследовательских умений обучающихся.

Формы и виды самостоятельной работы обучающихся: чтение основной и дополнительной литературы – самостоятельное изучение материала по рекомендуемым литературным источникам; выполнение разноуровневых заданий, работа со словарем, справочником; поиск необходимой информации в сети Интернет; конспектирование источников; реферирование источников; подготовка к различным формам текущей и промежуточной аттестации (к тестированию, контрольной работе, зачету); выполнение домашних контрольных работ; самостоятельное выполнение практических заданий репродуктивного типа (ответы на вопросы, задачи, тесты; выполнение творческих заданий).

Технология организации самостоятельной работы обучающихся включает использование информационных и материально-технических ресурсов образовательного учреждения: библиотеку с читальным залом, укомплектованную в соответствии с существующими нормами; учебно-методическую базу учебных кабинетов, лабораторий и

зала кодификации; компьютерные классы с возможностью работы в Интернет; аудитории (классы) для консультационной деятельности; учебную и учебно-методическую литературу, разработанную с учетом увеличения доли самостоятельной работы обучающихся, и иные методические материалы.

Перед выполнением обучающимися внеаудиторной самостоятельной работы преподаватель проводит консультирование по выполнению задания, который включает цель задания, его содержания, сроки выполнения, ориентировочный объем работы, основные требования к результатам работы, критерии оценки. Во время выполнения обучающимися внеаудиторной самостоятельной работы и при необходимости преподаватель может проводить индивидуальные и групповые консультации.

Самостоятельная работа может осуществляться индивидуально или группами обучающихся в зависимости от цели, объема, конкретной тематики самостоятельной работы, уровня сложности, уровня умений обучающихся.

Контроль самостоятельной работы обучающихся предусматривает: соотнесение содержания контроля с целями обучения; объективность контроля; валидность контроля (соответствие предъявляемых заданий тому, что предполагается проверить); дифференциацию контрольно- измерительных материалов.

Формы контроля самостоятельной работы: просмотр и проверка выполнения самостоятельной работы преподавателем; организация самопроверки, взаимопроверки выполненного задания в группе; обсуждение результатов выполненной работы на занятии; проведение письменного опроса; проведение устного опроса; организация и проведение индивидуального собеседования; организация и проведение собеседования с группой; защита отчетов о проделанной работе.

Методические указания по выполнению тестовых заданий

Тест - это система стандартизированных вопросов (заданий) позволяющих автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающихся. Тесты могут быть аудиторными и внеаудиторными. О проведении теста, его формы, а также раздел (темы) дисциплины, выносимые на тестирование, доводит до сведения обучающихся преподаватель, ведущий семинарские занятия. Тестирование ставит целью оценить уровень освоения обучающимися дисциплины в целом, либо её отдельных тем, а также знаний и умений, предусмотренных компетенциями. Тестирование проводится для обучающихся всех форм обучения в письменной либо компьютерной форме. Соответственно, тестовые задания могут быть либо на бумажных носителях, либо в компьютерной программе. Сама процедура тестирования занимает часть учебного занятия (10 минут). Для выполнения тестовых заданий обучающийся должен повторить теоретический материал, изложенный на лекциях и рассмотренный на практических занятиях.

Методические указания по написанию доклада

Доклад – это один из видов монологической речи, публичное, развернутое сообщение по определенному вопросу, основанное на привлечении документальных данных. Цель доклада – передача информации от обучающегося аудитории. Отличительной чертой доклада является использование документальных источников, которые ложатся в основу устного или письменного сообщения. Тема доклада должна быть либо заглавной в проблематике всего семинара, либо дополнять содержание основных учебных вопросов, либо посвящаться обзору какой-либо публикации, статистического материала и т.д., имеющих важное значение для раскрытия обсуждаемых вопросов семинара и формирования необходимых компетенций выпускника.

После выбора темы доклада составляется перечень источников (монографий, научных статей, справочной литературы, содержащей комментарии, результаты социологических исследований и т.п.). Содержание материала должно быть логичным, изложение материала носит проблемно-поисковый характер.

Примерные этапы работы над докладом: формулирование темы (тема должна быть актуальной, оригинальной и интересной по содержанию); подбор и изучение основных источников по теме; составление библиографии; обработка и систематизация информации; разработка плана; написание доклада; публичное выступление с результатами исследования на семинаре. Доклад должен отражать: знание современного состояния проблемы; обоснование выбранной темы; использование известных результатов и фактов; полноту цитируемой литературы, ссылки на работы ученых, занимающихся данной проблемой; актуальность поставленной проблемы; материал, подтверждающий научное, либо практическое значение в настоящее время.

Выступление с докладом продолжается в течение 5-7 минут по плану. Выступающему обучающемуся, по окончании представления доклада, могут быть заданы вопросы по теме доклада. Рекомендуемый объем 3-5 страниц компьютерного (машинописного) текста. К докладу обучающийся готовится самостоятельно, определив предварительно с преподавателем тему доклада, а также проработав вопрос о его структуре. Необходимо обращение к специальной литературе по теме доклада, в том числе и литературе, не указанной в данной рабочей программе. Если в процессе подготовки доклада у обучающегося возникают затруднения, они могут быть разрешены на консультации с преподавателем.

По наиболее сложным вопросам на доклад может быть отведено и более продолжительное время. В обсуждении докладов принимают участие все присутствующие на семинаре обучающиеся.

Методические указания по решению разноуровневых задач

Обдумывание и обсуждение ответов на задания разного уровня:

а) репродуктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и умение правильно использовать специальные термины и понятия, узнавание объектов изучения в рамках определенного раздела дисциплины;

б) реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно-следственных связей;

в) творческого уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения.

Методические рекомендации по написанию и оформлению рефератов

Реферат (лат. *refero* - доношу, сообщаю, излагаю) – это краткое изложение содержания научной работы, книги, учения, оформленное в виде письменного публичного доклада; доклад на заданную тему, сделанный на основе критического обзора соответствующих источников информации (научных трудов, литературы по теме). Реферат является адекватным по смыслу изложением содержания первичного текста и отражает главную информацию первоисточника. Реферат должен быть информативным, объективно передавать информацию, отличаться полнотой изложения, а также корректно оценивать материал, содержащийся в первоисточнике.

Различают два вида рефератов: продуктивные и репродуктивные.

Репродуктивный реферат воспроизводит содержание первичного текста. Продуктивный содержит творческое или критическое осмысление реферируемого источника. Репродуктивные рефераты можно разделить еще на два вида: реферат-конспект и реферат-резюме. Реферат-конспект содержит фактическую информацию в обобщенном виде, иллюстрированный материал, различные сведения о методах исследования, результатах исследования и возможностях их применения. Реферат-резюме содержит только основные положения данной темы.

Среди продуктивных рефератов выделяются рефераты-доклады и рефераты-обзоры. Реферат-обзор составляется на основе нескольких источников и сопоставляет различные точки зрения по данному вопросу. В реферате-докладе наряду с анализом

информации первоисточника, есть объективная оценка проблемы; этот реферат имеет развернутый характер.

Реферат оформляется в соответствии с ГОСТ Р 7.05-2008 (Библиографическая ссылка); ГОСТ 7.32-2001 (Отчет о научно-исследовательской работе); ГОСТ 7.1-2003 (Библиографическая запись. Библиографическое описание. Общие требования и правила составления); ГОСТ 2.105-95 (Общие требования к текстовым документам) и их актуальных редакций.

Реферат выполняется на листах формата А4 (размер 210 на 297 мм) с размерами полей: верхнее – 20 мм, нижнее – 20 мм, правое – 15 мм, левое – 30 мм. Шрифт Times New Roman, 14 пт, через полуторный интервал. Абзацы в тексте начинают отступом равным 1,25 см.

Текст реферата следует печатать на одной стороне листа белой бумаги. Цвет шрифта должен быть черным. Заголовки (располагаются в середине строки без точки в конце и пишутся строчными буквами, с первой прописной, жирным шрифтом. Текст реферата должен быть выровнен по ширине. Нумерация страниц реферата выполняется арабскими цифрами сверху посередине, с соблюдением сквозной нумерации по всему тексту. Нумерация страниц начинается с титульного листа, но номер страницы на титульном листе не ставится.

Реферат строится в указанной ниже последовательности: титульный лист; содержание; введение; основная часть; заключение; список использованных источников и литературы; приложения (если есть). Общий объем реферат не должен превышать 20 листов.

Методические указания по подготовке к зачету

Зачет проводится с записью «зачтено» в зачетной книжке. Залогом успешной сдачи зачета является систематические, добросовестные занятия обучающегося. Однако это не исключает необходимости специальной работы перед сессией и в период сдачи зачетов. Специфической задачей обучающегося в период сессии являются повторение, обобщение и систематизация всего материала, который изучен в течение года.

При подготовке к зачету необходимо ориентироваться на конспекты лекций, рабочую программу дисциплины, нормативную, учебную и рекомендуемую литературу.

Основное в подготовке к сдаче зачета - это повторение всего материала дисциплины, по которому необходимо сдавать зачет. При подготовке к сдаче зачета обучающийся весь объем работы должен распределять равномерно по дням, отведенным для подготовки к зачету, контролировать каждый день выполнение намеченной работы.

В период подготовки к зачету обучающийся вновь обращается к уже изученному (пройденному) учебному материалу.

Подготовка обучающегося к зачету включает в себя три этапа: самостоятельная работа в течение семестра; непосредственная подготовка в дни, предшествующие зачету по темам курса; подготовка к ответу на задания, содержащиеся в билетах (тестах) зачета.

Зачет проводится по вопросам (тестам), охватывающим весь пройденный материал дисциплины, включая вопросы, отведенные для самостоятельного изучения.

Для успешной сдачи зачета по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» обучающиеся должны принимать во внимание, что все основные категории курса, которые указаны в рабочей программе, нужно знать, понимать их смысл и уметь его разъяснить; указанные в рабочей программе формируемые профессиональные компетенции в результате освоения дисциплины должны быть продемонстрированы обучающимся; семинарские занятия способствуют получению более высокого уровня знаний и, как следствие, более высокой оценке на зачете; готовиться к зачету необходимо начинать с первой лекции и первого семинара. При подготовке к зачету необходимо ориентироваться на конспекты лекций, рекомендуемую литературу и др.

11. Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса (включая программное обеспечение и информационные справочные системы)

11.1 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса

№ п/п	Наименование раздела (темы) дисциплины (модуля)	Информационные технологии
1	Порядок оформления документов при проведении валютных операций между резидентом и нерезидентом, заключающихся в осуществлении расчетов и переводов через счета резидента, открытые в уполномоченных банках, а также через счета в банке-нерезиденте	
2	Технология валютного контроля за получением валютной выручки от экспорта товаров и обоснованностью платежей за ввезенные на таможенную территорию РФ товары	«Репатриация валютной выручки» - мультипрезентация при проведении семинарского занятия
3	Валютный контроль при заявлении различных таможенных процедур	
4	Валютный контроль за операциями неторгового характера. Перемещение через таможенную границу РФ драгоценных металлов и драгоценных камней	
5	Методология проведения валютного контроля при осуществлении резидентами (нерезидентами) внешнеэкономической деятельности и валютного контроля за операциями неторгового характера	
6	Порядок проведения проверки за соблюдением валютного законодательства и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеэкономической деятельности органами и агентами валютного контроля	
7	Административная ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования	«Административная ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации» - мультипрезентация при проведении семинарского занятия

11.2 Перечень программного обеспечения, информационных справочных систем, используемого при осуществлении образовательного процесса

1. Справочная правовая система Консультант Плюс - договор №21/2018/К/Пр от 09.01.2018;
2. Microsoft Windows 7 Starter предустановленная лицензионная;
3. Microsoft Windows Vista Business Russian Upgrade Akademik OPEN No Level; Лицензия № 42859743, Лицензия № 42117365;
4. Microsoft Office Professional Plus 2007 Russian Akademik OPEN No Level; Лицензия № 42859743, Лицензия № 42117365;

5. Microsoft Office Professional Plus 2007 Russian Academic OPEN No Level; Лицензия № 42859743.

12. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине:

Учебные занятия по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» проводятся в учебных кабинетах, оснащенных соответствующим оборудованием и программным обеспечением:

Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
<p>305009, г. Курск ул. Интернациональная, д. 6-б. Учебная аудитория № 30 для проведения занятий лекционного и семинарского типа; выполнения курсовых работ, групповых и индивидуальных консультаций; текущего контроля и промежуточной аттестации, помещение для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования.</p>	<p>Рабочие места обучающихся: стулья, парты. Рабочее место преподавателя: стол, стул, кафедра, аудиторная меловая доска, проектор BenQ Projector MP515, экран для проектора. Наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий: шкафы с муляжами продовольственных товаров (и техническими средствами таможенного контроля; информационный стенд «Система таможенных платежей в таможенном союзе».</p>
<p>305009, г. Курск, ул. Интернациональная, д.6-б. Учебная аудитория №18 для проведения занятий лекционного и семинарского типа; групповых и индивидуальных консультаций; текущего контроля и промежуточной аттестации, помещение для самостоятельной работы.</p>	<p>Рабочие места обучающихся: стулья, парты. Рабочее место преподавателя: стол, стул, кафедра, аудиторная меловая доска, проектор BenQ Projector MP515, экран для проектора. Наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий: Россия (политико-административная карта), герб Курской области; информационные стенды: «Блок-схема процедуры таможенного декларирования», «Технические средства таможенного контроля».</p>
<p>305009, г. Курск, ул. Интернациональная, д.6-б. Учебная аудитория №15 помещение для самостоятельной работы.</p>	<p>Рабочие места обучающихся: стулья, парты. Нетбук ASUS-X101CH – 10 шт. Имеется локальная сеть. Имеется доступ в Интернет на всех ПК.</p>
<p>305009, г. Курск, ул. Интернациональная, д.6-б. Учебная аудитория №28-а помещение для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования.</p>	