

*Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования «Российский университет дружбы народов»*

Юридический институт

Рекомендовано МССН

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

Рекомендуется для направления подготовки/специальности

38.05.02 «Таможенное дело»

Направленность программы (профиль)

ВЭД в условиях цифровизации экономики; Таможенный контроль

1. Цели и задачи дисциплины

Целями дисциплины являются:

1. Формирование у студентов системы знаний об:
 - основах валютного регулирования и валютного контроля;
 - особенностях реализации валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации и Евразийском экономическом союзе (ЕАЭС).

2. Формирование практических навыков осуществления валютного контроля в объеме компетенции ФТС России.

Задачи дисциплины:

1. Получение студентами целостного, систематизированного знания о валютном регулировании как целенаправленной деятельности государства (или группы государств) в валютной сфере.

2. Получение студентами знаний об особенностях реализации валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации и ЕАЭС.

3. Получение студентами навыков сопоставления и анализа соответствия реальных результатов валютных операций требованиям валютного законодательства РФ, актам органов валютного регулирования.

4. Получение студентами навыков выполнения задач валютного контроля в объеме компетенции ФТС России.

2. Место дисциплины в структуре ОП ВО: дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» является дисциплиной вариативной компоненты обязательной части программы по специальности 38.05.02 «Таможенное дело» (специалитет), читается на всех специализациях.

В таблице № 1 приведены предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций дисциплины в соответствии с матрицей компетенций ОП ВО.

Таблица № 1

Предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций

№ п/п	Шифр и наименование компетенции	Предшествующие дисциплины	Последующие дисциплины (группы дисциплин)
Универсальные компетенции			
1	УК-1.2 Предлагает решение поставленной задачи, используя системный подход	Таможенные органы в системе обеспечения национальной безопасности (Б1.О.01.20), Товарная номенклатура внешнеэкономической деятельности (Б1.О.01.29), Таможенно-тарифное регулирование внешнеторговой деятельности (Б1.О.01.35)	Экономические аспекты совершения таможенных операций (Б1.О.01.43)
Общепрофессиональные компетенции (индикаторы)			
	ОПК-4.2 Применяет международные	Таможенные операции (Б1.О.01.22)	Контроль заявленной таможенной стоимости (Б1.О.01.37),

	договоры, регулирующие таможенные правоотношения, и акты, составляющие право Союза, а также законодательство государств-членов о таможенном регулировании при решении задач в профессиональной деятельности	Судебная экспертиза в таможенных целях (Б1.О.01.25), Товарная номенклатура внешнеэкономической деятельности (Б1.О.01.25), Таможенные процедуры (Б1.О.01.30), Декларирование товаров и транспортных средств (Б1.О.01.31) Таможенно-тарифное регулирование внешнеторговой деятельности (Б1.О.01.35)	Основы технических средств таможенного контроля (Б1.О.01.39), Технологии таможенного контроля (практикум) (Б1.О.01.41), Таможенные платежи (Б1.О.01.42), Таможенные институты защиты прав интеллектуальной собственности (Б1.О.02.03), Управление персоналом в таможенных органах (Б1.О.02.04)
Профессиональные компетенции, Тип задач проф. деятельности: организационно-управленческий (индикаторы)			
	ПК-1.5 Контролирует документальное подтверждение заявленного кода товара в соответствии с ТН ВЭД ЕАЭС, сведений о происхождении товаров, соблюдение запретов и ограничений, валютного законодательства и защиты прав на объекты интеллектуальной собственности	Товарная номенклатура внешнеэкономической деятельности (Б1.О.01.29)	Запреты и ограничения внешнеторговой деятельности (Б1.О.01.40)

3. Требования к результатам освоения дисциплины:

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование компетенций, приведенных в таблице 2.

Таблица 2

Формируемые компетенции

Компетенции	Название компетенции	Индикаторы достижения компетенций
УК-1	Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного	УК-1.2 Предлагает решение поставленной задачи, используя системный подход

	подхода, вырабатывать стратегию действий	
ОПК-4	Способен применять положения международных, национальных правовых актов и нормативных документов при решении задач в профессиональной деятельности	ОПК-4.2 Применяет международные договоры, регулирующие таможенные правоотношения, и акты, составляющие право Союза, а также законодательство государств-членов о таможенном регулировании при решении задач в профессиональной деятельности
ПК-1	Способен совершать таможенные операции, проводить таможенный контроль и осуществлять иные виды государственного контроля	ПК-1.5 Контролирует документальное подтверждение заявленного кода товара в соответствии с ТН ВЭД ЕАЭС, сведений о происхождении товаров, соблюдение запретов и ограничений, валютного законодательства и защиты прав на объекты интеллектуальной собственности

Требования к выходным знаниям, умениям и владениям студентов в части указанных компетенций приведены в таблице 3.

Таблица 3

Знать	Уметь	Владеть
Пороговый уровень		
<ul style="list-style-type: none"> - ключевые методы организации научных исследований и особенностей их применения в сфере валютного регулирования и валютного контроля (УК-1); - основных положений международных, национальных правовых актов, и нормативных документов в сфере валютного регулирования и валютного контроля (ОПК-4); - принципов контроля соблюдения валютного законодательства при перемещении через таможенную границу Евразийского экономического союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, 	<ul style="list-style-type: none"> – самостоятельно организовывать исследования по проблеме валютного регулирования и валютного контроля (УК-1); - сопоставлять признаки совершенной валютной операции с признаками, включенными законодателем в состав административного правонарушения и преступления в сфере таможенного дела (ОПК-4); - выявлять и сопоставлять признаки совершенной валютной операции с признаками, относящимся к запретам и ограничениям в сфере таможенного дела (ПК-1) 	<ul style="list-style-type: none"> - навыками командного формирования предложений по решению проблем, обусловленных ситуацией, сложившейся в сфере валютного регулирования и валютного контроля (УК-1); - способностью анализировать документы и сведения, представленные для таможенных целей, на соответствие требованиям валютного законодательства Российской Федерации (ОПК-4); - навыками составления актов проверок и иных процессуальных документов по делам об административных правонарушениях, отнесенных к компетенции таможенных органов в части нарушений требований актов валютного законодательства (ПК-1)

внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней (ПК-1); - запретов и ограничений, установленные в соответствии с законодательством Евразийского экономического союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности (ПКО-11)		
Повышенный уровень (дополнительно к пороговому уровню)		
– базовые положения валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования, законодательства РФ о драгоценных металлах и драгоценных камнях – компетенцию, права и обязанности таможенных органов Российской Федерации по валютному контролю (ОПК-4)	давать правовую оценку совершенной валютной операции, с учетом смягчающих и отягчающих обстоятельств (ОПК-4), (ПК-1);	навыками заполнять в соответствии с установленными требованиями документы валютного контроля, которые служат для обеспечения учета и отчетности по валютным операциям (ПК-1)
Высокий уровень (дополнительно к повышенному уровню)		
– причинно-следственные связи основных элементов валютного регулирования и валютного контроля – содержание и особенности валютных отношений в современной экономической системе (ОПК-4), (ПК-1)	– делать обоснованные выводы о роли и значении валютного регулирования и валютного контроля в системе государственного управления экономикой (ОПК-4), (ПК-1)	– навыками осуществления контроля за достоверностью заполнения электронных форм документов валютного контроля, в пределах компетенции таможенных органов (ОПК-4), (ПК-1)

4. Объем дисциплины и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 2 зачетные единицы (очная форма обучения).

Вид учебной работы	Всего часов	Модуль			
			D		
Аудиторные занятия (всего)	36		36		
В том числе:					-
<i>Лекции</i>	18		18		
<i>Практические занятия (ПЗ)</i>					
<i>Семинары (С)</i>	18		18		

<i>Лабораторные работы (ЛР)</i>					
Самостоятельная работа (всего)	36		36		
Общая трудоемкость	час	72	72		
	зач. Ед.	2	2		

Общая трудоемкость дисциплины составляет 2 зачетные единицы (*очно-заочная форма обучения*).

Вид учебной работы	Всего часов	Семестр			
			D		
Аудиторные занятия (всего)	34		34		
В том числе:					-
<i>Лекции</i>	17		17		
<i>Практические занятия (ПЗ)</i>					
<i>Семинары (С)</i>	17		17		
<i>Лабораторные работы (ЛР)</i>					
Самостоятельная работа (всего)	38		38		
Общая трудоемкость	час	72	72		
	зач. Ед.	2	2		

Общая трудоемкость дисциплины составляет 2 зачетные единицы (*заочная форма обучения*).

Вид учебной работы	Всего часов	Семестр			
			D		
Аудиторные занятия (всего)	12		12		
В том числе:					-
<i>Лекции</i>	4		4		
<i>Практические занятия (ПЗ)</i>					
<i>Семинары (С)</i>	8		8		
<i>Лабораторные работы (ЛР)</i>					
Самостоятельная работа (всего)	60		60		
Общая трудоемкость	час	72	72		
	зач. Ед.	2	2		

5. Содержание дисциплины

5.1. Содержание разделов дисциплины

Название разделов (модулей) и тем дисциплины	Краткое содержание разделов (тем) дисциплины:
Модуль 1. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ В СОВРЕМЕННОЙ ЭКОНОМИКЕ	<p>Понятие валюты и валютных ценностей. Наличная и безналичная валюта. Конвертируемость национальной валюты. Классификация валют по конвертируемости.</p> <p>Понятие и сущность валютного регулирования. Валютное регулирование в системе элементов управления экономикой. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования. Связь валютного регулирования с внешнеэкономической деятельностью. Субъекты и объекты</p>

	<p>валютного регулирования. Резиденты. Нерезиденты. Уполномоченные банки. Органы валютного регулирования.</p>
<p>Тема 1.1. Введение в дисциплину «Валютное регулирование и валютный контроль»</p>	<p>Цели, задачи и общая структура дисциплины. Понятие валюты и валютных ценностей. Наличная и безналичная валюта. Конвертируемость национальной валюты. Классификация валют по конвертируемости</p>
<p>Тема 1.2. Экономическая сущность и юридические особенности валютного регулирования и валютного контроля</p>	<p>Понятие и сущность валютного регулирования. Валютное регулирование в системе элементов управления экономикой. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования.</p> <p>Субъекты и объекты валютного регулирования. Резиденты. Нерезиденты. Уполномоченные банки. Органы валютного регулирования.</p> <p>Связь валютного регулирования с внешнеэкономической деятельностью.</p>
<p>Тема 1.3. Валютная система как институциональная среда валютного регулирования и валютного контроля</p>	<p>Понятие валютной системы. Характеристика основных элементов валютной системы. Мировая валютная система. Роль золота в эволюции мировой валютной системы.</p> <p>Этапы развития мировой валютной системы. Парижская, Генуэзская валютные системы. Бреттон-Вудская валютная система. Ямайская валютная система (Европейская валютная система, основные принципы и этапы формирования. Валютная система РФ, ее основные элементы.</p>
<p>Тема 1.4. Центральные банки, как основные органы валютного регулирования</p>	<p>Центральный Банк РФ в механизме валютной политики государства. Центральный Банк РФ: полномочия, функции и задачи. Денежно-кредитная политика Центрального Банка. Валютное регулирование и валютный контроль Центрального Банка РФ. Осуществление Центральным Банком РФ валютной политики и валютного контроля на современном этапе</p>
<p>Тема 1.5. Валютный рынок и валютные курсы</p>	<p>Понятие валютного рынка и валютного курса. Формирование валютного курса.</p> <p>Процентные паритеты. Непокрытый процентный паритет и компенсация валютного риска. Анализ инвесторов. Формирование ожиданий. Совместное равновесие на финансовых рынках и рынке валюты. Анализ устойчивости равновесия на рынке валюты.</p> <p>Покрытый процентный паритет. Вывод и подстройка. Взаимосвязь процентных паритетов.</p> <p>Паритет покупательной способности: абсолютный и относительный.</p>
<p>Тема 1.6. Платежный баланс</p>	<p>Понятие платежного баланса государства и платежеспособности по внешнему долгу. Экономическая сущность и содержание внешнего долга. «Жесткое» и «относительное» условия платежеспособности. Условия отсутствия игры Понци. Жесткие условия для одного периода и межвременное бюджетное ограничение.</p> <p>Относительные условия платежеспособности с учетом роста реального выпуска и реального валютного курса,</p>

	<p>основанные на текущих доходах и доходах будущих периодов.</p> <p>Сравнительный анализ различных способов финансирования государственного долга. Анализ факторов, влияющих на платежеспособность России. Эконометрические оценки платежеспособности России.</p>
<p>Модуль 2 МЕЖДУНАРОДНЫЕ ВАЛЮТНО- ФИНАНСОВЫЕ ОТНОШЕНИЯ</p>	<p>Понятие «международные валютные расчеты» и их классификация. Факторы, влияющие на эффективность международных валютных расчетов.</p> <p>Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Банковский перевод. Инкассовая форма расчетов. Чистое инкассо. Документарное инкассо. Аккредитивная форма расчетов. Виды аккредитивов.</p> <p>Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Чек.</p> <p>Общая характеристика и классификация международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Региональные валютно-финансовые и кредитные организации европейских, азиатских, африканских и латиноамериканских стран. Современные тенденции развития международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Политика сотрудничества России с международными валютно-финансовыми и кредитными организациями на современном этапе.</p>
<p>Тема 2.1. Международные валютные расчеты.</p>	<p>Понятие «международные валютные расчеты» и их классификация. Факторы, влияющие на эффективность международных валютных расчетов.</p> <p>Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Банковский перевод. Инкассовая форма расчетов. Чистое инкассо. Документарное инкассо. Аккредитивная форма расчетов. Виды аккредитивов.</p> <p>Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Чек.</p>
<p>Тема 2.2. Международные валютно-финансовые и кредитные организации</p>	<p>Общая характеристика и классификация международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Региональные валютно-финансовые и кредитные организации европейских, азиатских, африканских и латиноамериканских стран. Современные тенденции развития международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Политика сотрудничества России с международными валютно-финансовыми и кредитными организациями на современном этапе.</p>
<p>Модуль 3. ПРАВОВЫЕ И ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ ОСНОВЫ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ЕАЭС</p>	<p>Федеральный закон от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля в Российской Федерации.</p> <p>Задачи и принципы валютного контроля. Объекты валютного контроля. Механизм, формы и методы валютного контроля в России. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции</p>

	<p>Таможенный кодекс ЕАЭС - правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами. Функции и полномочия ФТС как органа валютного контроля. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах РФ.</p> <p>Межведомственное взаимодействие Федеральной таможенной службы с иными органами и агентами валютного контроля.</p>
<p>Тема 3.1. Валютный контроль как инструмент обеспечения экономической безопасности Российской Федерации</p>	<p>Федеральный закон от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля в Российской Федерации.</p> <p>Задачи и принципы валютного контроля. Объекты валютного контроля. Механизм, формы и методы валютного контроля в России. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции</p>
<p>Тема 3.2. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами при перемещении товаров по внешнеторговым сделкам.</p>	<p>Таможенный кодекс ЕАЭС - правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами. Функции и полномочия ФТС как органа валютного контроля. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах РФ.</p> <p>Межведомственное взаимодействие Федеральной таможенной службы с иными органами и агентами валютного контроля.</p>
<p>Зачет по дисциплине</p>	<p>Комплексная проверка знаний, умений и навыков студентов. Теоретические знания оцениваются путем устного опроса студентов. Практические навыки и умения проверяются посредством выполнения контрольных заданий.</p>

5.2 Разделы дисциплин и виды занятий

Очная форма

Наименования раздела (модуля) и тем дисциплины	Трудоемкость в часах				Формы текущего контроля	
	Всего часов	Аудиторные занятия				СР
		общая	Л	СЗ		
Модуль 1. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ В СОВРЕМЕННОЙ ЭКОНОМИКЕ	40	20	10	10	20	Устный опрос, обсуждение докладов, решение задач, контрольная работа
Тема 1.1. Введение в дисциплину «Валютное регулирование и валютный контроль»	1		1			Устный опрос

Тема 1.2. Экономическая сущность и юридические особенности валютного регулирувания и валютного контроля	4	4	1	2	4	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 1.3. Валютная система как институциональная среда валютного регулирувания и валютного контроля	5	4	2	2	4	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 1.4. Центральные банки, как основные органы валютного регулирувания	5	4	2	2	4	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 1.5. Валютный рынок и валютные курсы	5	4	2	2	4	Устный опрос, решение задач
Тема 1.6. Платежный баланс	8	4	2	2	4	Устный опрос, решение задач, контрольная работа
Модуль 2 МЕЖДУНАРОДНЫЕ ВАЛЮТНО- ФИНАНСОВЫЕ ОТНОШЕНИЯ	12	8	4	4	8	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 2.1. Международные валютные расчеты.	5	4	2	2	4	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 2.2. Международные валютно-финансовые и кредитные организации	5	4	2	2	4	Устный опрос, обсуждение докладов
Модуль 3. ПРАВОВЫЕ И ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ ОСНОВЫ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ЕАЭС	10	8	4	4	8	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 3.1. Валютный контроль как инструмент обеспечения экономической безопасности Российской Федерации	5	4	2	2	4	Устный опрос, обсуждение докладов

Тема 3.2. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами при перемещении товаров по внешнеторговым сделкам.	45	4	2	2	4	Устный опрос, обсуждение докладов
Итого:	72	36	18	18	36	
Вид промежуточной аттестации - зачет						Устный опрос, решение задач

Очно-заочная форма

Наименования раздела (модуля) и тем дисциплины	Трудоемкость в часах					Формы текущего контроля
	Всего часов	Аудиторные занятия			СР	
		общая	Л	СЗ		
Модуль 1. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ В СОВРЕМЕННОЙ ЭКОНОМИКЕ	38	20	10	10	18	Устный опрос, обсуждение докладов, решение задач, контрольная работа
Тема 1.1. Введение в дисциплину «Валютное регулирование и валютный контроль»	5	2	1	1	3	Устный опрос
Тема 1.2. Экономическая сущность и юридические особенности валютного регулирования и валютного контроля	5	2	1	1	3	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 1.3. Валютная система как институциональная среда валютного регулирования и валютного контроля	7	4	2	2	3	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 1.4. Центральные банки, как основные органы валютного регулирования	7	4	2	2	3	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 1.5. Валютный рынок и валютные курсы	7	4	2	2	3	Устный опрос, решение задач
Тема 1.6. Платежный баланс	7	4	2	2	3	Контрольная работа

Модуль 2 МЕЖДУНАРОДНЫЕ ВАЛЮТНО- ФИНАНСОВЫЕ ОТНОШЕНИЯ	16	6	3	3	10	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 2.1. Международные валютные расчеты.	9	4	2	2	5	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 2.2. Международные валютно-финансовые и кредитные организации	7	2	1	1	5	Устный опрос, обсуждение докладов
Модуль 3. ПРАВОВЫЕ И ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ ОСНОВЫ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ЕАЭС	18	8	4	4	10	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 3.1. Валютный контроль как инструмент обеспечения экономической безопасности Российской Федерации	9	4	2	2	5	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 3.2. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами при перемещении товаров по внешнеторговым сделкам.	9	4	2	2	5	Устный опрос, обсуждение докладов
Итого:	72	34	17	17	38	
Вид промежуточной аттестации - зачет						Устный опрос, решение задач

Заочная форма

Наименования раздела (модуля) и тем дисциплины	Трудоемкость в часах					Формы текущего контроля
	Всего часов	Аудиторные занятия			СР	
		общая	Л	СЗ		
Модуль 1. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ В СОВРЕМЕННОЙ ЭКОНОМИКЕ	44	6	2	4	38	Устный опрос, обсуждение докладов, решение задач, контрольная работа
Тема 1.1. Введение в дисциплину «Валютное регулирование и валютный контроль»	1					Устный опрос
Тема 1.2. Экономическая сущность и юридические особенности валютного регулирования и валютного контроля	4	4	0.5		6	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 1.3. Валютная система как институциональная среда валютного регулирования и валютного контроля	5	4	0.5	1	6	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 1.4. Центральные банки, как основные органы валютного регулирования	5	4	0.5	1	10	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 1.5. Валютный рынок и валютные курсы	5	4	0.5	1	6	Устный опрос, решение задач
Тема 1.6. Платежный баланс	8	4		1	10	Устный опрос, решение задач, контрольная работа
Модуль 2 МЕЖДУНАРОДНЫЕ ВАЛЮТНО- ФИНАНСОВЫЕ ОТНОШЕНИЯ	13	3	1	2	10	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 2.1. Международные валютные расчеты.	6.5	1.5	0.5	1	5	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 2.2. Международные валютно-финансовые и кредитные организации	6.5	1.5	0.5	1	5	Устный опрос, обсуждение докладов

Модуль 3. ПРАВОВЫЕ И ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ ОСНОВЫ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ЕАЭС	15	3	1	2	12	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 3.1. Валютный контроль как инструмент обеспечения экономической безопасности Российской Федерации	5	4	0.5	1	6	Устный опрос, обсуждение докладов
Тема 3.2. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами при перемещении товаров по внешнеторговым сделкам.	10	4	0.5	1	6	Устный опрос, обсуждение докладов
Итого:	72	12	4	8	60	
Вид промежуточной аттестации - зачет						Устный опрос, решение задач

6. Лабораторный практикум не предусмотрен.

7. Практические занятия (семинары)

Практические занятия (семинары)

№ темы дисциплины	Тематика и содержание проводимых занятий	Рекомендуемая литература
1.2	<p>Тема: Экономическая сущность и юридические особенности валютного регулирования и валютного контроля</p> <p>Содержание занятия: Понятие валюты и валютных ценностей. Наличная и безналичная валюта. Конвертируемость национальной валюты. Классификация валют по конвертируемости. Понятие и сущность валютного регулирования. Валютное регулирование в системе элементов управления экономикой. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования. Субъекты и объекты валютного регулирования. Резиденты. Нерезиденты. Уполномоченные банки. Органы валютного регулирования. Связь валютного регулирования с внешнеэкономической деятельностью.</p>	№ 1 - 5

Вопросы для самостоятельной работы студентов при подготовке к семинару-собеседованию:

1. Назовите основные экономические функции денег. Прокомментируйте выражение "деньги - наиболее ликвидный актив".

2. В чем состоят особенности денег с юридической точки зрения?

3. Совпадают ли определения денег и валюты, если рассматривать эти явления в юридическом аспекте?

4. Что такое "иностранный элемент в денежном правоотношении"?

5. Чем отличается евро от евровалюты?

6. Служит ли золото в настоящее время резервной валютой?

7. Поясните, в чем состоит отличие конвертируемой валюты (свободно конвертируемой валюты) и так называемой свободно используемой валюты.

8. Рубль - конвертируемая валюта? Свободно используемая валюта? Ответ обоснуйте практическими примерами.

9. Может ли гражданин РФ, отправившийся в туристическую поездку по странам Африки, рассчитывать на свободный обмен рублей на местные валюты? Будет ли соответствующая ситуация означать, что рубль - конвертируемая или, напротив, неконвертируемая валюта?

10. На основе информации из общедоступных открытых источников определите: японская иена, по вашему мнению, - замкнутая, региональная или свободно используемая валюта?

11. Поясните трансформацию понятия "валютные ценности".

12. Является ли зарубежная недвижимость активом, образующим валютную ценность?

13. С точки зрения действующего Закона о валютном регулировании электронные деньги зарубежных платежных систем - иностранная валюта? Относятся ли они к валютным ценностям?

14. Могут ли электронные денежные средства платежных систем, действующих на территории РФ, служить иностранной валютой? Ответ обоснуйте.

15. Предполагала ли в прошлом монополия государства на чеканку монеты одновременный запрет на обращение иностранной монеты на территории государства?

16. Почему изобретение бумажных денег привело к возникновению конкуренции между валютами?

17. Что такое бегство от валюты?

18. Что такое бегство капитала?

19. Каковы цели валютного регулирования?

20. Встречается мнение, что отдельные задачи валютного регулирования могут вступать в противоречие. Проанализируйте, справедливо ли такое мнение.

21. Согласны ли вы с утверждением, что цель валютного регулирования - защита экономической

	<p>безопасности страны?</p> <p>22. Как вы понимаете выражение "защита национальной валюты"?</p> <p>23. Существуют ли государства, которые полностью отказались от реализации самостоятельной денежно-кредитной и валютной политики? Можно ли к их числу отнести страны зоны евро? Ответ обоснуйте.</p>	
1.3.	<p><i>Тема:</i> Валютная система как институциональная среда валютного регулирования и валютного контроля</p> <p><i>Содержание занятия:</i></p> <p>Понятие валютной системы. Характеристика основных элементов валютной системы. Мировая валютная система (МВС). Роль золота в эволюции мировой валютной системы. Этапы развития мировой валютной системы. Парижская, Генуэзская валютные системы. Бреттон-Вудская валютная система. Ямайская валютная система (Европейская валютная система, основные принципы и этапы формирования. Валютная система РФ, ее основные элементы.</p> <p><i>Вопросы для самостоятельной работы студентов при подготовке к семинару-собеседованию:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Сколько этапов прошла в своем развитии МВС? 2. Каковы критерии выделения этапов? 3. Каковы характерные черты каждого этапа? 4. Каковы причины кризиса каждого этапа? 5. Оцените современное состояние и перспективы мировой валютной системы? 6. Каковы основные задачи создания Европейской валютной системы? 7. Основные этапы и события европейской валютной и экономической интеграции? 8. Каковы планы расширения европейской экономической и валютной системы? 9. Валютная система РФ, ее основные элементы. 	№ 1 - 5
1.4.	<p><i>Тема:</i> Центральные банки, как основные органы валютного регулирования</p> <p><i>Содержание занятия:</i></p> <p>Центральный Банк РФ в механизме валютной политики государства. Центральный Банк РФ: полномочия, функции и задачи. Денежно-кредитная политика Центрального Банка. Валютное регулирование и валютный контроль Центрального Банка РФ. Осуществление Центральным Банком РФ валютной политики и валютного контроля на современном этапе</p> <p><i>Вопросы для самостоятельной работы студентов при подготовке к семинару-обсуждению:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Центральный Банк РФ в механизме валютной политики государства. 2. Центральный Банк РФ: полномочия, функции и задачи. 3. Денежно-кредитная политика Центрального Банка. 4. Валютное регулирование и валютный контроль Центрального Банка РФ. 5. Осуществление Центральным Банком РФ валютной 	№ 1, 2

	политики и валютного контроля на современном этапе	
1.5.	<p>Тема: Валютный рынок и валютные курсы</p> <p>Содержание занятия:</p> <p>Понятие валютного рынка и валютного курса. Формирование валютного курса.</p> <p>Процентные паритеты. Непокрытый процентный паритет и компенсация валютного риска. Анализ инвесторов. Формирование ожиданий. Совместное равновесие на финансовых рынках и рынке валюты. Анализ устойчивости равновесия на рынке валюты.</p> <p>Покрытый процентный паритет. Вывод и подстройка. Взаимосвязь процентных паритетов.</p> <p>Паритет покупательной способности: абсолютный и относительный.</p> <p>Вопросы для самостоятельной работы студентов при подготовке к семинару-собеседованию:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Охарактеризуйте валютный рынок с позиции идеальной конкуренции? 2. Перечислите субъектов (участников) валютного рынка? 3. С какими целями субъекты (участники) выходят на валютный рынок? 4. Преимущества и недостатки системы фиксированного валютного курса? 5. Преимущества и недостатки системы плавающих валютных курсов? 6. Какие факторы влияния на валютный курс можно считать структурными? Конъюнктурными? Ограничивающими? 7. Влияние темпов инфляции на валютный курс? 8. Влияние ставки рефинансирования на валютный курс? 9. Влияние состояния платежного баланса на валютный курс? 10. Влияние государственной валютной политики на валютный курс? 11. Порядок установления валютного курса Банком России для основных валют? для прочих валют? 12. Процентные паритеты. 13. Паритет покупательной способности: абсолютный и относительный. <p>Решение задач.</p> <p>Установление валютных курсов на основе процентных паритетов и паритета покупательной способности.</p>	№ 1 - 5
1.6	<p>Тема: Платежный баланс</p> <p>Содержание занятия:</p> <p>Понятие платежного баланса государства и платежеспособности по внешнему долгу. Экономическая сущность и содержание внешнего долга. «Жесткое» и «относительное» условия платежеспособности. Условия</p>	№ 1 - 5

	<p>отсутствия игры Понци. Жесткие условия для одного периода и межвременное бюджетное ограничение.</p> <p>Относительные условия платежеспособности с учетом роста реального выпуска и реального валютного курса, основанные на текущих доходах и доходах будущих периодов.</p> <p>Сравнительный анализ различных способов финансирования государственного долга. Анализ факторов, влияющих на платежеспособность России.</p> <p>Вопросы для самостоятельной работы студентов при подготовке к семинару-собеседованию:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Дайте определение Платежного баланса. 2. Поясните два принципа построения Платежного баланса. 3. Какие компоненты счета текущих операций в Платежном балансе отражаются со знаком плюс, а какие со знаком минус. 4. Какие компоненты счета операций с капиталом и финансовыми инструментами отражаются со знаком плюс, а какие со знаком минус. 5. Перечислите методы регулирования платежного баланса. 6. Что показывает анализ Платежного баланса. 7. Экономическая сущность и содержание внешнего долга. «Жесткое» и «относительное» условия платежеспособности. 8. Условия отсутствия игры Понци. <p>Решение задач. Эконометрические оценки платежеспособности России.</p>	
2.1	<p>Тема: Международные валютные расчеты.</p> <p>Содержание занятия:</p> <p>Понятие «международные валютные расчеты» и их классификация. Факторы, влияющие на эффективность международных валютных расчетов.</p> <p>Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Банковский перевод. Инкассовая форма расчетов. Чистое инкассо. Документарное инкассо. Аккредитивная форма расчетов. Виды аккредитивов.</p> <p>Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Чек.</p> <p>Вопросы для самостоятельной работы студентов при подготовке к семинару-собеседованию:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Понятие «международные валютные расчеты». Факторы, влияющие на эффективность международных валютных расчетов. 2. Сравнительная характеристика (авансовый платеж, расчеты по открытому счету, банковский перевод). 3. Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Инкассовая форма расчетов, чистое инкассо, документарное инкассо. Аккредитивная форма расчетов, ее виды. 	№ 1 - 5

	<p>4. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Чек. Банковская карта.</p> <p>5. Международный кредит. Виды международного кредита. Формы международного финансирования компаний: форфейтинг, лизинг, факторинг.</p>	
2.2	<p>Тема: Международные валютно-финансовые и кредитные организации</p> <p>Содержание занятия. Общая характеристика и классификация международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Региональные валютно-финансовые и кредитные организации европейских, азиатских, африканских и латиноамериканских стран. Современные тенденции развития международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Политика сотрудничества России с международными валютно-финансовыми и кредитными организациями на современном этапе.</p> <p>Вопросы для самостоятельной работы студентов при подготовке к семинару-собеседованию:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Общая характеристика международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Банк международных расчетов (БМР). Международный банк реконструкции и развития (МБРР). Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР). 2. Лондонский клуб. Парижский клуб. Региональные валютнофинансовые и кредитные организации азиатских, африканских и латиноамериканских стран. 3. Международный валютный фонд (МВФ). 4. Перспективы сотрудничества России с международными валютно-финансовыми и кредитными организациями на современном этапе. 4. Современные тенденции развития международных валютно-финансовых отношений. 	№ 1 - 5
3.1	<p>Тема: Валютный контроль как инструмент обеспечения экономической безопасности Российской Федерации</p> <p>Содержание занятия: Федеральный закон от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля в Российской Федерации. Задачи и принципы валютного контроля. Объекты валютного контроля. Механизм, формы и методы валютного контроля в России. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции</p> <p>Вопросы для самостоятельной работы студентов при подготовке к семинару-собеседованию:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Валютный контроль: его цель, задачи, принципы и методы. 2. Агенты валютного контроля в Российской Федерации, их функции и полномочия, разграничение компетенции. 	№ 1 - 5

	<p>3. Органы валютного контроля в Российской Федерации, их функции и полномочия, разграничение компетенции.</p> <p>4. Центральный банк России. Обеспечение финансовой безопасности РФ. Инструкция ЦБ РФ.</p>	
3.2	<p>Тема: Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами при перемещении товаров по внешнеторговым сделкам</p> <p>Содержание занятия:</p> <p>Таможенный кодекс ЕАЭС - правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами. Функции и полномочия ФТС как органа валютного контроля. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах РФ.</p> <p>Паспорт сделки - основной документ валютного контроля. Содержание и порядок оформления паспорта сделки. Межведомственное взаимодействие Федеральной таможенной службы с иными органами и агентами валютного контроля.</p> <p>Вопросы для самостоятельной работы студентов при подготовке к семинару-обсуждению:</p> <p>1. Роль и место таможенных органов в системе валютного контроля РФ. Функции и полномочия ФТС как органа валютного контроля. Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации.</p> <p>2. Технология таможенного валютного контроля, основанная на применении паспорта сделки.</p> <p>3. Порядок осуществления валютного контроля должностными лицами таможенных органов и взаимодействие таможенных органов с другими органами валютного контроля.</p> <p>4. Участие таможенных органов в организации деятельности по противодействию незаконным финансовым операциям.</p> <p>5. Анализ системы валютного регулирования и валютного контроля в Государствах-членах ЕАЭС</p>	№ 1 - 5

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины:

Тип аудитории	Оснащение аудитории
Лекционная	Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, Технически оснащенное помещение, предназначенное для образовательных мероприятий или проведения различных академических заседаний, конференций. Wi-Fi. Программное обеспечение: продукты Microsoft (ОС, пакет офисных приложений, в т.ч. MS Office/ Office 365, Teams, Skype)
Семинарская	Учебная аудитория для проведения занятий лекционного и семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации: , Комплект специализированной мебели; технические средства: Мультимедийный Проектор Acer H6517ABD, Экран для проектора, Доска маркерная, Wi-

	fi Программное обеспечение: продукты Microsoft (ОС, пакет офисных приложений, в т.ч. MS Office/ Office 365, Teams, Skype)
Для самостоятельной работы обучающихся	Учебная аудитория для проведения занятий лекционного и семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации: , Комплект специализированной мебели; технические средства: Мультимедийный Проектор Acer H6517ABD, Экран для проектора, Доска маркерная, Wi-fi Программное обеспечение: продукты Microsoft (ОС, пакет офисных приложений, в т.ч. MS Office/ Office 365, Teams, Skype)

9. Информационное обеспечение дисциплины:

1. ЭБС РУДН и сторонние ЭБС, к которым студенты университета имеют доступ на основании заключенных договоров:

- Электронно-библиотечная система РУДН – ЭБС РУДН <http://lib.rudn.ru/MegaPro/Web>

- ЭБС «Университетская библиотека онлайн» <http://www.biblioclub.ru>

- ЭБС Юрайт <http://www.biblio-online.ru>

- ЭБС «Консультант студента» www.studentlibrary.ru

- ЭБС «Лань» <http://e.lanbook.com/>

- ЭБС «Троицкий мост»

2. Базы данных и поисковые системы:

- электронный фонд правовой и нормативно-технической документации <http://docs.cntd.ru/>

- поисковая система Яндекс <https://www.yandex.ru/>

- поисковая система Google <https://www.google.ru/>

- реферативная база данных SCOPUS <http://www.elsevierscience.ru/products/scopus/>

10. Учебно-методическое обеспечение дисциплины:

а) основная литература

1. Панченко В.И. Валютное регулирование: Учеб. пособие. - СПб., Изд. дом «Троицкий мост», 2011. - 240 с.

2. Скудалова Т.В. и др. Валютное регулирование в Таможенном союзе. Учебное пособие, РТА , 2013 (ЭБ РТА).

3. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения. / Под ред. Л.Н. Красавиной., М.: «Финансы и статистика», 2005.

б) дополнительная литература

4. Авагян Г.Л. Международные валютно-кредитные отношения. Учебник. - М., Инфра-М, 2010.

5. Суэтин А.А. Международные валютно-финансовые и кредитные отношения: Учебник. - Изд-во «Феникс», Ростов-на-Дону, 2010.

Нормативная правовая база

1. Конституция Российской Федерации.

2. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10.12.2003 № 173.

3. Инструкция Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления».

4. Таможенный кодекс ЕАЭС.

5. Федеральный закон от 08.12.2003 N 164-ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности» // СЗ РФ, 2003, N 50, ст. 4850.

6. Федеральный закон от 03.08.2018 № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Ресурсы информационной сети «Интернет»

1. Официальный сайт Евразийской экономической комиссии www.eurasiancommission.org.

2. Официальный сайт Федеральной таможенной службы Российской Федерации www.customs.ru.

3. Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации <http://www.gks.ru>.

4. Официальный сайт Всемирного банка <https://www.worldbank.org>.

5. Официальный сайт Всемирного экономического форума <https://www.weforum.org>.

6. Официальный сайт справочной правовой системы «Консультант Плюс» www.consultant.ru.

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

Для надёжного изучения дисциплины рекомендуется посещение лекций с обязательной её записью вслед за лектором, проработка лекций в ходе самостоятельной работы с выполнением контрольного задания, активное участие в практических занятиях, обязательная подготовка и выступления с научными сообщениями по наиболее актуальным направлениям теории дисциплины, участие в работе студенческого научного кружка и научных конференциях по теории и практике таможенного менеджмента и управления в таможенных органах.

Самостоятельная работа студентов состоит в выполнении следующих видов работ: проработка лекционного материала, конспектирование рекомендованной литературы, подготовка докладов и сообщений к занятиям, выполнение курсовой работы, подготовка к сдаче экзамена.

Для успешного усвоения учебной программы обучающимся необходимо принять непосредственное участие в групповых упражнениях, ролевых играх, тренингах по экспертно-аналитическому моделированию.

Текущий контроль осуществляется в ходе учебного процесса и индивидуальной работы со студентами, по результатам выполнения самостоятельных работ и компьютерного тематического тестирования. Основными формами текущего контроля знаний являются:

- проверка качества усвоения проблемных вопросов изучаемого материала в ходе плановых занятий;
- выполнение самостоятельных домашних заданий в рабочих тетрадях, их оценивание и обсуждение результатов;

Промежуточная аттестация проводится в форме дифференцированного зачета. На зачете осуществляется комплексная проверка знаний, умений и навыков студентов. Теоретические знания оцениваются путем устного опроса студентов. Практические навыки и умения проверяются посредством выполнения контрольных заданий, написания докладов, эссе, решения тестов, обсуждения на семинарских занятиях контрольных вопросов.

Сущность подготовки к сдаче итоговой аттестации заключается в повторном прочтении учебного материала по недостаточно усвоенным разделам. Студент, используя рекомендованную по дисциплине литературу, должен обратиться к соответствующим разделам и изучить их. Целесообразно практиковать письменное изложение отдельных вопросов, подготовку конспектов или тезисов по тематике дисциплины, выписки цитат изучаемого материала, составление вспомогательных схем и таблиц.

Усвоение дисциплины должно способствовать подготовке специалистов в сфере таможенного дела с новым управленческим мировоззрением, ориентированных на человеческий фактор, способных принимать эффективные решения в новых экономических условиях.

Оценивание студентов на зачете осуществляется в соответствии с требованиями и критериями, установленными в вузе. Учитываются как результаты текущего контроля, так и знания, навыки и умения, непосредственно показанные студентами в ходе зачета.

В качестве оценочных средств на протяжении семестра используются устные опросы, тестирование, ситуационные задачи.

Кафедра таможенного дела

УТВЕРЖДЕН
на заседании кафедры
«__»_____ 20__ г., протокол №__

Заведующий кафедрой
_____ Т.Н. Сауренко

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
ПО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЕ**

ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

38.05.02 «ТАМОЖЕННОЕ ДЕЛО»

СПЕЦИАЛИСТ

**Паспорт фонда оценочных средств по дисциплине
ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ
по направлению 38.05.02 Таможенное дело
специалист**

Код контролируемой компетенции или ее части	Сводная оценочная таблица дисциплины «Управление таможенной деятельностью»		Аудиторная работа*					СРС	Баллы темы	Баллы раздела	
	Раздел	Тема	Формы контроля уровня освоения ООП								
			Устный опрос	Решение задач	Доклад/эссе	Решение ситуационных задач	Составление сводной таблицы нормативно-правовой базы	Подготовка эссе/доклада			Проработка вопросов для самостоятельной работы
УК-1, ОПК -4.2 ПК-1.5	Модуль 1. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ В СОВРЕМЕННОЙ ЭКОНОМИКЕ	Тема 1.1. Введение в дисциплину «Валютное регулирование и валютный контроль»							-	45	
		Тема 1.2. Экономическая сущность и юридические особенности валютного регулирования и валютного контроля	2		3		2	2			9
		Тема 1.3. Валютная система как институциональная среда валютного регулирования и валютного контроля	2		4			2	1		9
		Тема 1.4. Центральные банки, как основные органы валютного регулирования	2		4			2	1		9
		Тема 1.5. Валютный рынок и валютные курсы	2	4				2	1		9
		Тема 1.6. Платежный баланс	2	4				2	1		9
УК-1, ОПК -4.2	Модуль 2. МЕЖДУНАРОДНЫЕ	Тема 2.1. Международные валютные расчеты.	2	2	4			2	10		

Общий порядок оценки обучающихся

Система оценок основана на шкале 100 баллов и является накопительной. Баллы за освоение учебной дисциплины накапливаются обучающимися в процессе учебных занятий, текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации в течение учебного семестра. Максимальная оценка за дисциплину составляет 100 баллов.

Контроль усвоения материала осуществляется путем:

- текущего контроля усвоения материала;
- первой и второй рубежной аттестации;
- аттестационного испытания.

Текущий контроль усвоения материала осуществляется в течение семестра в ходе учебного процесса и индивидуальной работы со студентами, по результатам выполнения самостоятельных работ (в рабочих тетрадях) и контрольных работ. Основными формами текущего контроля знаний являются:

- обсуждение вынесенных в планах семинарских занятий вопросов тем и контрольных вопросов;
- решение задач, их обсуждение с точки зрения умения формулировать выводы, вносить рекомендации и принимать адекватные управленческие решения;
- выполнение контрольных заданий и обсуждение результатов;
- написание докладов-сообщений;
- обсуждение законодательных, правовых и нормативных актов.

Первая рубежная аттестация осуществляется путем подсчёта набранных студентом баллов (по результатам текущего контроля) за период изучения *первого модуля* дисциплины. Максимальное количество баллов за освоение первого модуля 45.

Вторая рубежная аттестация осуществляется путем подсчёта набранных студентом баллов (по результатам текущего контроля) за период изучения *второго и третьего модулей* дисциплины. Максимальное количество баллов за освоение второго модуля – 15 третьего – 15.

Материалы каждого модуля учебной дисциплины считаются освоенными, если студент набрал более 50% от возможного количества баллов по этому модулю.

Аттестационное испытание проводится в форме дифференцированного зачета по дисциплине. К зачету допускаются студенты, освоившие все модули (набравшие более 50% максимального количества баллов по каждому модулю).

На зачете осуществляется комплексная проверка знаний, умений и навыков студентов. Теоретические знания оцениваются путем устного опроса студентов. Практические навыки и умения проверяются посредством выполнения контрольных заданий. Максимальное количество баллов N зачета определяется индивидуально для каждого студента, исходя из степени усвоения модулей дисциплины: $N = 100 - N_1 - N_2 - N_3$ (N_1, N_2, N_3 – количество баллов, полученных в ходе текущего контроля усвоения материала первого, второго и третьего модулей, соответственно). Вопросы зачета устанавливаются ведущим преподавателем дисциплины индивидуально для каждого студента, исходя из текущего контроля степени усвоения модулей.

Показатели, критерии и шкалы оценивания компетенций при проведении зачета приведены в таблице 1

Таблица 1

Показатели, критерии и шкалы оценивания компетенций

Код комп.	Показатели компетенций (дескрипторы)	Критерий оценивания		Баллы
		Характеристика	Объем	
УК-1.1 ОПК-4,2, ПК-1	Знать (соответствует таблице 3 РПД)	Грамотно излагает ответ, достаточно полно отвечает на все вопросы, в том числе	пороговый	$N_{\text{знать}} = 0.5N$
			повышенный	$N_{\text{знать}} = 0.9N$

		дополнительные. В то же время при ответе допускает несущественные погрешности	высокий	$N_{\text{знать}} = N$
УК-1.1 ОПК-4,2, ПК-1		Показывает недостаточные знания, не способен аргументированно и последовательно излагать материал, допускает грубые ошибки, неправильно отвечает на дополнительные вопросы или затрудняется с ответом		0
УК-1.1 ОПК-4,2, ПК-1	Уметь (соответствует таблице 3 РПД)	Умеет применять полученные знания для решения конкретных практических задач, способен предложить альтернативные решения проблем, формулировать выводы	пороговый	$N_{\text{уметь}} = 0.5N$
			повышенный	$N_{\text{уметь}} = 0.9N$
			высокий	$N_{\text{уметь}} = N$
УК-1.1 ОПК-4,2, ПК-1	Владеть (соответствует таблице 3 РПД)	Владеет навыками, необходимыми для профессиональной деятельности, способен оценить результат своей деятельности	пороговый	$N_{\text{владеть}} = 0.5N$
			повышенный	$N_{\text{владеть}} = 0.9N$
			высокий	$N_{\text{владеть}} = N$
		Показывает слабые навыки, необходимые для профессиональной деятельности. Отсутствие навыков		0

Общее количество баллов по результатам зачета определяется соотношением

$$N^* = \frac{N_{\text{знать}} + N_{\text{уметь}} + N_{\text{владеть}}}{3}.$$

При подведении итогов промежуточной аттестации накопленные студентом баллы (по итогам семестра и за аттестационные испытания) переводятся в традиционную оценку по четырёхбалльной шкале (неудовлетворительно, удовлетворительно, хорошо, отлично) и в оценку ECTS (A, B, C, D, E, FX, X). Оценки «неудовлетворительно», «EX» и «F» в зачётную книжку не проставляются.

Соответствие баллов и оценок приведено в таблице 2.

Таблица 2

Соответствия баллов в 100-балльной шкале и традиционных оценок Российской Федерации в 4-балльной шкале

Баллы БРС	Традиционные оценки РФ	Оценки ECTS
95-100	5	A
86-94		B
69-85	4	C
61-68	3	D
51-60		E
31-50	2	FX
0-30		F
51 - 100	Зачет	Passed

Примерная тематика докладов

1. Основные направления совершенствования системы валютного регулирования в Российской Федерации на современном этапе.

2. Роль таможенных органов в обеспечении экономической и валютной безопасности Российской Федерации.

3. Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля.

4. Анализ мирового опыта валютного контроля.

5. Правовые основы проведения валютных операций в Российской Федерации.

6. Правовые основы осуществления валютного контроля в Российской Федерации.

7. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в Российской Федерации.

8. Таможенные органы Российской Федерации как органы валютного контроля.

9. Банк России как орган валютного регулирования и контроля

Пример тестового задания

1. Совокупность законодательных норм и экономических мер, включающих в себя валютные ограничения и валютный контроль, реализуемых государством с учетом структурных принципов мировой валютной системы и обеспечение национальной валютной стабильности

- a) Валютный контроль
- b) Платежный баланс
- c) Валютная политика
- d) Валютное регулирование

2. Что не является целью валютной политики?

- a) Обеспечение устойчивого экономического роста
- b) Сдерживание роста безработицы и инфляции
- c) Поддержание равновесия платежного баланса
- d) Обеспечение желаемого режима взаимодействия страны с мировым валютным рынком

рынком

3. Какой орган устанавливает единые формы учета и отчетности по валютным операциям, порядок и сроки их представления, а также готовит и публикует статистическую информацию по валютным операциям?

- a) Правительство РФ
- b) Субъекты РФ
- c) Министерство внутренних дел РФ
- d) Банк РФ

4. Какие органы являются Органами валютного регулирования в Российской Федерации

- a) Министерство финансов РФ и Правительство РФ
- b) Министерство экономического развития и Центральный банк РФ
- c) Министерство финансов и Министерство экономического развития
- d) Банк РФ и Правительство РФ

5. К какой категории относятся следующие субъекты?

- A) Резиденты и нерезиденты.
- B) Филиалы кредитных организаций иностранных государств.
- B) Иностранные инвесторы.
- Г) Уполномоченные банки.
- Д) Правительство.
- Е) Импортёры и экспортёры.
- Ж) Банк РФ.

Участники валютных операций	Лица, осуществляющие валютное регулирование и валютный контроль

7. Что не является одним из принципов Парижско-Генуэзской валютной системы?

- a) Золото является единственной формой мировых денег
- b) Валютная единица приравнивается к определенному весовому количеству золота
- c) Центральные банки могут свободно экспортировать золото
- d) Создание международных валютно-кредитных организаций

8. Выберите верные утверждения:

a) В Бреттон-Вудской валютной системе используется золотодевизный стандарт, основанный на Евро.

b) Одним из недостатков Парижско-Генуэзской валютной системы является неспособность США обеспечить внешнюю конвертируемость доллара в золоте.

c) Бреттон-Вудская система - международная система организации денежных отношений и торговых расчётов, установленная в результате Бреттон-Вудской конференции, проходившей с 1 по 22 июля 1922 года.

d) При Ямайской валютной системе введена система СПЗ, которую можно использовать как «мировые деньги» для формирования валютных резервов.

9. Торгово-финансовая обменная операция в виде обмена разнообразными активами, в которой заключение сделки о покупке (продаже) ценных бумаг, валюты сопровождается заключением контрсделки, сделки об обратной продаже (покупке) того же товара через определенный срок на тех же или иных условиях – это

- a) Форвардные валютная операция
- b) Валютные фьючерсы
- c) Опционная валютная сделка
- d) Операция своп

10. К какому виду валют относится российский рубль?

- a) Свободно конвертируемая
- b) Неконвертируемая
- c) Твердая валюта
- d) Частично конвертируемая

11. Американская корпорация поставяет сырье для производства кормов английской компании. С 1 января курс фунта стерлингов поднялся с 2,4 доллара до 2,8

доллара за фунт стерлингов. Сумма невыполненных контрактов американскими экспортерами перед партнерами составляет 40 млн. фунтов стерлингов.

Определите, какие доходы или убытки получают американские экспортеры.

12. Какие преимущества дает стране конвертируемость национальной валюты?

а) конвертируемость валюты притягивает иностранный капитал для осуществления инвестиций в экономику данной страны;

б) производители и потребители стран с конвертируемой валютой имеют возможность выбрать наиболее дешевые товары для закупки и продажи товаров на наиболее выгодных рынках сбыта за пределами страны;

с) повышает производительность труда;

д) сокращает оборот денег внутри страны.

13. Базисная валюта – это:

а) денежная единица данной страны, используемая во внешнеэкономических связях и международных расчетах с другими странами;

б) валюта, свободно и неограниченно обмениваемая на другие иностранные валюты;

с) валюта, которая функционирует только в пределах одной страны и не обменивается на другие иностранные валюты;

д) валюта, по отношению к которой котируются другие валюты в данной стране или финансовом центре.

Критерии оценивания результатов тестирования

Максимальное количество G баллов за тест устанавливает преподаватель.

Оценка выполнения теста осуществляется по формуле:

$G^* = \frac{GK^*}{K}$, где K – количество вопросов в тесте; K^* – количество правильных ответов.

Примерный перечень вопросов для подготовки к зачету

1. Сущность валютного регулирования и его роль. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования.

2. Основные понятия: валюта Российской Федерации, иностранная валюта, внешние и внутренние ценные бумаги, валютные ценности.

3. Классификация валют по конвертируемости (обратимости). Свободно конвертируемая валюта (СКВ), частично конвертируемая (ЧКВ), замкнутая (неконвертируемая).

4. Основные понятия: резидент, нерезидент, валютные операции.

5. Особенности проведения валютных операций в Российской Федерации между резидентами.

6. Особенности проведения валютных операций в Российской Федерации между резидентами и нерезидентами.

7. Особенности проведения валютных операций в Российской Федерации между нерезидентами.

8. Порядок открытия и ведения рублевых и валютных счетов резидентов за рубежом.

9. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации при осуществлении внешнеторговой деятельности.

10. Международная коллективная валюта. Специальные права заимствования (СДР).

11. Этапы развития мировой валютной системы. Парижская, Генуэзская валютные системы. Бреттон-Вудская валютная система. Ямайская валютная система.

12. Валютный курс. Основы формирования и классификация валютных курсов. Сущность девальвации и обесценивание валюты.

13. Прямой и обратный валютные курсы.

14. Понятие валютной операции. Классификация валютных операций.

15. Международные валютные расчеты и их классификация.

16. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Чек.

17. Основные цели и задачи Международного валютного фонда.

18. Цели, задачи и принципы осуществления валютного контроля в Российской Федерации.

19. Органы валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.

20. Агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.

21. Таможенные органы Российской Федерации в системе валютного контроля.

22. Основные функции Управления торговых ограничений, валютного и экспортного контроля Федеральной таможенной службы Российской Федерации в сфере валютного контроля.

Критерии оценивания устного ответа

Ответ должен быть развернутым и представлять собой связное, логически последовательное сообщение на заданный вопрос.

Критерии:

- полнота и правильность ответа;
- степень осознанности и понимания изученного;
- языковое оформление ответа.

Максимальное количество баллов ставится, если ответ развернутый, основные понятия трактуются верно, материал понимается полно, суждения обоснованы, причинно-следственные связи верно обнаружены, ответ последовательный и верный.

Типовые задачи

Задача 1. Два государства взаимодействуют на рынке активов. При этом в некоторый момент времени t курс валюты S_t второго государства в первом равен 40. Ставка процента на финансовые активы в первом государстве равна 0.05, а во втором – 0.1. Требуется определить форвардный курс валюты в момент $t+1$ замыкания арбитражной схемы, обеспечивающий равновесие на рассматриваемом рынке.

Задача 2. Рассматривается взаимная торговля двух стран. Стоимость потребительской корзины первой страны, выраженная в ее валюте, равна 25000. Стоимость аналогичной корзины во второй стране равна 50000. Требуется определить установившиеся значения курсов валют этих стран.

Задача 3. Американская корпорация Boeing продает самолет стоимостью 80 млн. долл. Английской компании British Airways, которая расплачивается дебетуя свой счет в американском банке на эту сумму. Курс доллара в фунтах стерлингов равен 0.625. Требуется записать эту сделку в платежный баланс Великобритании и платежный баланс США

Решение задачи должно быть полным, обоснованным и содержать верный ответ с подробным логическим объяснением. В зависимости от вида задачи должны быть верно определены источники информации для ее решения. Анализируемые данные должны быть верно интерпретированы.

Критерии:

- развернутость решения;
- верность логики решения и конечного ответа.

Программа составлена в соответствии с требованиями ОС ВО РУДН

Разработчик: профессор кафедры таможенного дела _____ Е.Г. Анисимов
подпись

Заведующий кафедрой таможенного дела

_____ Т.Н. Сауренко
подпись