

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
"Дальневосточный государственный университет путей сообщения"
(ДВГУПС)

УТВЕРЖДАЮ

Зав.кафедрой

(к712) Таможенное право и служебная
деятельность

Безотецкая И.П., канд.
юрид. наук



30.05.2023

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины **Валютное регулирование и валютный контроль**

для специальности 38.05.02 Таможенное дело

Составитель(и): к.э.н., доцент, Степанова В.С.;

Обсуждена на заседании кафедры: (к712) Таможенное право и служебная деятельность

Протокол от 19.05.2023г. № 5

Обсуждена на заседании методической комиссии по родственным направлениям и специальностям: Протокол

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году

Председатель МК РНС

__ ____ 2024 г.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2024-2025 учебном году на заседании кафедры (к712) Таможенное право и служебная деятельность

Протокол от __ ____ 2024 г. № __
Зав. кафедрой Безотецкая И.П., канд. юрид. наук

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году

Председатель МК РНС

__ ____ 2025 г.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2025-2026 учебном году на заседании кафедры (к712) Таможенное право и служебная деятельность

Протокол от __ ____ 2025 г. № __
Зав. кафедрой Безотецкая И.П., канд. юрид. наук

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году

Председатель МК РНС

__ ____ 2026 г.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2026-2027 учебном году на заседании кафедры (к712) Таможенное право и служебная деятельность

Протокол от __ ____ 2026 г. № __
Зав. кафедрой Безотецкая И.П., канд. юрид. наук

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году

Председатель МК РНС

__ ____ 2027 г.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2027-2028 учебном году на заседании кафедры (к712) Таможенное право и служебная деятельность

Протокол от __ ____ 2027 г. № __
Зав. кафедрой Безотецкая И.П., канд. юрид. наук

Рабочая программа дисциплины Валютное регулирование и валютный контроль
разработана в соответствии с ФГОС, утвержденным приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 25.11.2020 № 1453

Квалификация **специалист таможенного дела**

Форма обучения **очная**

ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ) В ЗАЧЕТНЫХ ЕДИНИЦАХ С УКАЗАНИЕМ КОЛИЧЕСТВА АКАДЕМИЧЕСКИХ ЧАСОВ, ВЫДЕЛЕННЫХ НА КОНТАКТНУЮ РАБОТУ ОБУЧАЮЩИХСЯ С ПРЕПОДАВАТЕЛЕМ (ПО ВИДАМ УЧЕБНЫХ ЗАНЯТИЙ) И НА САМОСТОЯТЕЛЬНУЮ РАБОТУ ОБУЧАЮЩИХСЯ

Общая трудоемкость **4 ЗЕТ**

Часов по учебному плану	144	Виды контроля в семестрах:
в том числе:		зачёты (семестр) 9
контактная работа	52	
самостоятельная работа	92	

Распределение часов дисциплины по семестрам (курсам)

Семестр (<Курс>.<Семес тр на курсе>)	9 (5.1)		Итого	
	18			
Неделя	18			
Вид занятий	УП	РП	УП	РП
Лекции	16	16	16	16
Практические	32	32	32	32
Контроль самостоятельно й работы	4	4	4	4
Итого ауд.	48	48	48	48
Контактная работа	52	52	52	52
Сам. работа	92	92	92	92
Итого	144	144	144	144

1. АННОТАЦИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

1.1	Валютное законодательство Российской Федерации. Валютный контроль и валютное регулирование: сущность, определение. Классификация валютных операций. Валютный контроль при перемещении через таможенную границу товаров: валютный контроль экспортно-импортных операций; валютный контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок. Валютный контроль перемещения через таможенную границу драгоценных металлов и драгоценных камней. Валютный контроль перемещения валютных ценностей, наличных денежных средств, денежных инструментов и монет из драгоценных металлов через таможенную границу. Ответственность за нарушение валютного законодательства.
-----	---

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ) В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Код дисциплины:	Б1.В.08
2.1	Требования к предварительной подготовке обучающегося:
2.1.1	Нарушение таможенных правил
2.1.2	Таможенные операции
2.1.3	Финансовое право
2.1.4	Финансы, бухгалтерский учет и аудит в таможенном деле
2.1.5	Международные таможенно-транспортные коридоры и транзитный потенциал ЕАЭС
2.2	Дисциплины и практики, для которых освоение данной дисциплины (модуля) необходимо как предшествующее:
2.2.1	Преддипломная практика
2.2.2	Электронное декларирование и предварительное информирование

3. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

ПК-1: Способен осуществлять таможенный контроль и иные виды государственного контроля при перемещении через таможенную границу товаров и транспортных средств
Знать:
основы проведения таможенного контроля, иных видов государственного контроля и применения технических средств таможенного контроля
Уметь:
осуществлять таможенный контроль, иные виды государственного контроля и применять технические средства таможенного контроля
Владеть:
навыками проведения таможенного контроля, иных видов государственного контроля и применения технических средств технического контроля

ПК-7: Способен применять и контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валюты и валютных ценностей

Знать:
валютное законодательство Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валюты и валютных ценностей
Уметь:
применять нормы валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валюты, валютных ценностей
Владеть:
навыками реализации норм валютного законодательства и валютного контроля

4. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ), СТРУКТУРИРОВАННОЕ ПО ТЕМАМ (РАЗДЕЛАМ) С УКАЗАНИЕМ ОТВЕДЕННОГО НА НИХ КОЛИЧЕСТВА АКАДЕМИЧЕСКИХ ЧАСОВ И ВИДОВ УЧЕБНЫХ ЗАНЯТИЙ

Код занятия	Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература	Инте ракт.	Примечание
	Раздел 1. Валютное законодательство Российской Федерации.						
1.1	1. Общее содержание ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле. 2. Международное валютное законодательство /Лек/	9	2	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	Работа в малых группах.

1.2	1. Общее содержание ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле. 2. Международное валютное законодательство /Пр/	9	4	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
1.3	1. Общее содержание ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле. 2. Международное валютное законодательство /Ср/	9	6	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
	Раздел 2. Валютный контроль и валютное регулирование: сущность, определение						
2.1	1. Общие понятия валютного регулирования и валютного контроля. 2. Права и обязанности субъектов и объектов валютного контроля. 3. Классификация валютных операций /Лек/	9	2	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1	0	
2.2	1. Общие понятия валютного регулирования и валютного контроля. 2. Права и обязанности субъектов и объектов валютного контроля. 3. Классификация валютных операций /Пр/	9	4	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1	0	
2.3	1. Общие понятия валютного регулирования и валютного контроля. 2. Права и обязанности субъектов и объектов валютного контроля. 3. Классификация валютных операций /Ср/	9	6	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1	0	
	Раздел 3. Валютный контроль при перемещении через таможенную границу товаров: валютный контроль экспортно-импортных операций; валютный контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок						
3.1	1. Валютный контроль экспортно-импортных операций 2. Валютный контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок /Лек/	9	4	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
3.2	1. Валютный контроль экспортно-импортных операций 2. Валютный контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок /Пр/	9	8	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
3.3	1. Валютный контроль экспортно-импортных операций 2. Валютный контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок /Ср/	9	12	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
	Раздел 4. Валютный контроль перемещения через таможенную границу драгоценных металлов и драгоценных камней.						
4.1	1.Порядок ввоза в РФ и вывоза из РФ драгоценных металлов, драгоценных камней и сырьевых товаров, содержащих драгоценные металлы 2. Порядок реализации государственного контроля при перемещении через государственную границу РФ драгоценных металлов и изделий из драгоценных металлов /Лек/	9	2	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	

4.2	1.Порядок ввоза в РФ и вывоза из РФ драгоценных металлов, драгоценных камней и сырьевых товаров, содержащих драгоценные металлы 2. Порядок реализации государственного контроля при перемещении через государственную границу РФ драгоценных металлов и изделий из драгоценных металлов /Пр/	9	4	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
4.3	1.Порядок ввоза в РФ и вывоза из РФ драгоценных металлов, драгоценных камней и сырьевых товаров, содержащих драгоценные металлы 2. Порядок реализации государственного контроля при перемещении через государственную границу РФ драгоценных металлов и изделий из драгоценных металлов /Ср/	9	10	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
Раздел 5. Валютный контроль перемещения валютных ценностей, наличных денежных средств, денежных инструментов и монет из драгоценных металлов через таможенную границу.							
5.1	1. Порядок перемещения физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу. 2. Приостановление перемещения наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу. 3.Перемещение монет из драгоценных металлов через таможенную границу /Лек/	9	2	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
5.2	1. Порядок перемещения физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу. 2. Приостановление перемещения наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу. 3.Перемещение монет из драгоценных металлов через таможенную границу /Пр/	9	6	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
5.3	1. Порядок перемещения физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу. 2. Приостановление перемещения наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу. 3.Перемещение монет из драгоценных металлов через таможенную границу /Ср/	9	10	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
Раздел 6. Ответственность за нарушение валютного законодательства							

6.1	1. Уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства. 2. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства. 3. Гражданско-правовая ответственность за нарушение валютного законодательства. 4. Организация работы по выявлению нарушений требований валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования при осуществлении ВЭД. /Лек/	9	4	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
6.2	Ответственность за нарушение валютного законодательства 1. Уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства. 2. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства. 3. Гражданско-правовая ответственность за нарушение валютного законодательства. 4. Организация работы по выявлению нарушений требований валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования при осуществлении ВЭД. /Пр/	9	6	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
6.3	Ответственность за нарушение валютного законодательства 1. Уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства. 2. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства. 3. Гражданско-правовая ответственность за нарушение валютного законодательства. 4. Организация работы по выявлению нарушений требований валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования при осуществлении ВЭД. /Ср/	9	12	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	
	Раздел 7. Зачёт						
7.1	подготовка к зачету /Зачёт/	9	36	ПК-1 ПК-7	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	0	

5. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

Размещены в приложении

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

6.1. Рекомендуемая литература

6.1.1. Перечень основной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля)

Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год
---------------------	----------	-------------------

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год
Л1.1	Мантусов В. Б.	Торговые ограничения. Экспортный и валютный контроль: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальности «Таможенное дело», направлению подготовки «Экономика», профиль «Мировая экономика»: учебник	Москва: Юнити, 2018, http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=563454

6.1.2. Перечень дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля)

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год
Л2.1		Валютное регулирование и валютный контроль. Сборник студенческих работ	Москва: Студенческая наука, 2012, http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=221589
Л2.2	Скудалова Т. В.	Валютное регулирование и валютный контроль	Москва: ИЦ Интермедия, 2015, http://e.lanbook.com/books/element.php?pl1_id=55323
Л2.3	Хаменушко И. В.	Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: Учебно-практическое пособие	Москва: ООО "Юридическое издательство Норма", 2015, http://znanium.com/go.php?id=479954

6.1.3. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год
Л3.1	Безотецкая И.П.	Основы таможенного права России: метод. указ.	Хабаровск: Изд-во ДВГУПС, 2016,

6.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", необходимых для освоения дисциплины (модуля)

Э1	Современная система валютного контроля : практикум	http://www.trmost.ru/userfiles/f/flash/ssvk/HTML/index.html?gvaleksandrov&98227955009&210
Э2	Валютное регулирование: учебное пособие	http://www.trmost.ru/userfiles/f/flash/vr2/HTML/index.html?gvaleksandrov&524637823998&79

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

6.3.1 Перечень программного обеспечения

Free Conference Call (свободная лицензия)
Zoom (свободная лицензия)
Windows 7 Pro - Операционная система, лиц. 60618367
Антивирус Kaspersky Endpoint Security для бизнеса – Расширенный Russian Edition - Антивирусная защита, контракт 469 ДВГУПС

6.3.2 Перечень информационных справочных систем

7. ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)

Аудитория	Назначение	Оснащение
3228	Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа.	мультимедийные средства (проектор мультимедийный; доска интерактивная; акустические колонки), комплект мебели
1303	Помещения для самостоятельной работы обучающихся. Читальный зал НТБ	Тематические плакаты, столы, стулья, стеллажи Компьютерная техника с возможностью подключения к сети Интернет, свободному доступу в ЭБС и ЭИОС.
3534	Учебная аудитория для проведения лабораторных и практических занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации. Лаборатория "Электронное декларирование товаров и технические средства таможенного контроля".	Оснащенность: комплект учебной мебели, доска маркерная, прибор досмотровый "Регула", комплекс аппаратно-программный мобильный "Регула", персональный дозиметр ДГК-АТ2140, портативный металлодетектор Smart Scan, интерактивный стенд-тренажер "Классификация досмотровой техники", ПО "Альта-ГТД". Технические средства обучения: ПК, сетевой принтер, переносной проектор.
3415	Учебная аудитория для проведения практических занятий, групповых и	переносной проектор, тематические плакаты, комплект учебной мебели: парты, столы, доска

Аудитория	Назначение	Оснащение
	индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации	

8. МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Методические рекомендации предназначены для рационального распределения времени обучающегося по разделам дисциплины и по видам самостоятельной работы

Методические указания по освоению учебной дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль»

Общие рекомендации

Учебная работа обучающихся должна быть организована с учетом времени изучения той или иной темы по учебному плану. Работа студента в аудиторных и во внеаудиторных условиях по проблематике должна максимально совпадать.

Освоение учебной дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» осуществляется студентом в процессе работы на лекционных и практических занятиях, самостоятельной подготовки к практическим занятиям. На подготовку к практическим занятиям студенту требуется уделять большую долю времени самостоятельной работы.

Студенту рекомендуется перед лекционными занятиями ознакомиться с разбираемой темой заранее и обозначить для себя те вопросы, которые остались непонятными. При работе на лекционном занятии эти вопросы требуют внимательного рассмотрения, и студенту будет легче освоить уже знакомый материал.

Методические рекомендации по подготовке к тестированию

При подготовке к теоретической части тестирования нужно, прежде всего, просмотреть конспект лекций. Если какие-то вопросы вынесены преподавателем на самостоятельное изучение, следует обратиться к учебной литературе, рекомендованной преподавателем в качестве источника сведений.

Также при подготовке к тестированию следует просмотреть конспект практических занятий и выделить в практические задания, относящиеся к данному разделу. Если задания на какие-то темы не были разобраны на занятиях (или решения которых оказались непонятными), следует обратиться к учебной литературе, рекомендованной преподавателем в качестве источника сведений. Полезно самостоятельно решить несколько типичных заданий по соответствующему разделу.

Методические рекомендации по подготовке к учебным занятиям

Основной формой контроля за самостоятельной работой студентов являются практические занятия, а также еженедельные консультации преподавателя. Работа по подготовке к семинарским занятиям включает работу над предлагаемыми вопросами и заданиями к темам заданий.

Цель практических занятий, проводимых по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» - углубление и закрепление теоретических знаний, полученных студентами на лекциях и в процессе самостоятельного изучения материала, а также совершенствование практических навыков применения валютного законодательства. Эти занятия являются временем дискуссий, обмена мнениями и анализа, рассмотрения и решения проблемных ситуаций.

Семинарские занятия позволяют также контролировать усвоение студентами учебного материала. Успеху проведения занятий способствует тщательная предварительная подготовка студентов, для этого им необходимо ознакомиться с заданием, определить примерный объем работы по подготовке к занятию, выделить вопросы и задачи, ответы на которые и решение без предварительной подготовки не представляются возможными; ознакомиться с перечнем нормативно-правовых актов, литературных источников, рекомендуемых для изучения. Провести реферирование литературы – изложение в письменной форме содержания статьи, научной работы, разделов учебных пособий и др.

При ответах на вопросы и решении задач необходимо внимательно прочитать их текст и попытаться дать аргументированное объяснение с обязательной ссылкой на соответствующую правовую норму. Порядок ответов может быть различным: либо вначале делается вывод, а затем приводятся аргументы, либо дается развернутая аргументация принятого решения, на основании которой предлагается ответ. Возможны и несколько вариантов ответов.

Занятия проводятся в форме свободной дискуссии при активном участии студентов, а так же в форме выступлений с докладами и презентационными материалами. Поэтому студенты имеют возможность дополнять выступающих, не соглашаясь с ними, высказывать и отстаивать свои точки зрения, поправлять выступающих, задавать им вопросы, предлагать для обсуждения новые проблемы, анализировать практику применения валютного законодательства.

Вопросы могут быть задаваться преподавателю.

Подготовка докладов по отдельным темам программы, а также подготовка докладов и сообщений на семинарское занятие.

Целью подготовки докладов является привитие студентам навыков самостоятельной работы над литературными, нормативными и статистическими источниками, с тем, чтобы на основе их анализа и обобщения студенты могли делать собственные выводы теоретического и практического характера, обосновывая их соответствующим образом. Доклад предлагается сопровождать самостоятельно подготовленной презентацией, что позволяет докладчику структурировать основные положения и тренирует умение выделять основное, а слушателям облегчает усвоение получаемой информации. Разрешается использовать на занятиях записи с ответами на вопросы и задачи, выполненные во время подготовки к ним, тексты нормативных актов, учебную и дополнительную литературу. Как за устные, так и за письменные ответы студентам выставляются оценки по пятибалльной системе.

По предложению преподавателя студент может изложить содержание выполненной им письменной работы на практических занятиях, после чего группе предлагается обсуждение проблемных вопросов в формате круглого стола.

Цель решение ситуативных практических задач – решение задач для выяснения степени усвоения изучаемого материала.

Письменную работу можно задавать как по уже изученной, так и по изучаемой теме. Объем работы — 1—3 страницы.

Основное отличие домашней контрольной работы от аналогичной аудиторной работы с использованием материалов состоит в степени сложности предлагаемых преподавателем задач.

По окончании занятия преподаватель подводит итоги, отмечает уровень подготовки к занятию.

Ряд тем после прослушивания лекций студентами изучаются самостоятельно, согласно учебной программы.

Подготовка к экзамену.

При подготовке к экзамену необходимо ориентироваться на конспекты лекций, рабочую программу дисциплины, нормативную, учебную и рекомендуемую литературу. Основное в подготовке к экзамену - это повторение всего материала изученной дисциплины. При подготовке к сдаче экзамена студент весь объем работы должен распределять равномерно по дням, отведенным для подготовки, контролировать каждый день выполнение намеченной работы. В период подготовки к экзамену студент вновь обращается к уже изученному (пройденному) учебному материалу. Для подготовки к промежуточной и итоговой аттестации студенту рекомендуется ознакомиться со списком вопросов и успешно ответить на содержащиеся в них вопросы.

При дистанционном обучении возможна сдача экзамена в форме тестирования. Это на усмотрение преподавателя.

Для лиц с ОВЗ дополнительных условий не требуется. Дисциплина может быть освоена с применением дистанционных образовательных технологий

Оценочные материалы при формировании рабочих программ дисциплин (модулей)

Специальность 38.05.02 Таможенное дело

Специализация: Таможенная логистика

Дисциплина: Валютное регулирование и валютный контроль

Формируемые компетенции:

1. Описание показателей, критериев и шкал оценивания компетенций.

Показатели и критерии оценивания компетенций

Объект оценки	Уровни сформированности компетенций	Критерий оценивания результатов обучения
Обучающийся	Низкий уровень Пороговый уровень Повышенный уровень Высокий уровень	Уровень результатов обучения не ниже порогового

Шкалы оценивания компетенций при сдаче зачета

Достигнутый уровень результата обучения	Характеристика уровня сформированности компетенций	Шкала оценивания
Пороговый уровень	Обучающийся: - обнаружил на зачете всесторонние, систематические и глубокие знания учебно-программного материала; - допустил небольшие упущения в ответах на вопросы, существенным образом не снижающие их качество; - допустил существенное упущение в ответе на один из вопросов, которое за тем было устранено студентом с помощью уточняющих вопросов; - допустил существенное упущение в ответах на вопросы, часть из которых была устранена студентом с помощью уточняющих вопросов	Зачтено
Низкий уровень	Обучающийся: - допустил существенные упущения при ответах на все вопросы преподавателя; - обнаружил пробелы более чем 50% в знаниях основного учебно-программного материала	Не зачтено

Описание шкал оценивания

Компетенции обучающегося оценивается следующим образом:

Планируемый уровень результатов освоения	Содержание шкалы оценивания достигнутого уровня результата обучения			
	Неудовлетворительн	Удовлетворительно	Хорошо	Отлично
	Не зачтено	Зачтено	Зачтено	Зачтено

Знать	Неспособность обучающегося самостоятельно продемонстрировать наличие знаний при решении заданий, которые были представлены преподавателем вместе с образцом их решения.	Обучающийся способен самостоятельно продемонстрировать наличие знаний при решении заданий, которые были представлены преподавателем вместе с образцом их решения.	Обучающийся демонстрирует способность к самостоятельному применению знаний при решении заданий, аналогичных тем, которые представлял преподаватель, и при его консультативной	Обучающийся демонстрирует способность к самостоятельному-му применению знаний в выборе способа решения неизвестных или нестандартных заданий и при консультативной поддержке в части междисциплинарных
Уметь	Отсутствие у обучающегося самостоятельности в применении умений по использованию методов освоения учебной дисциплины.	Обучающийся демонстрирует самостоятельность в применении умений решения учебных заданий в полном соответствии с образцом, данным преподавателем.	Обучающийся продемонстрирует самостоятельное применение умений решения заданий, аналогичных тем, которые представлял преподаватель, и при его консультативной поддержке в части современных проблем.	Обучающийся демонстрирует самостоятельное применение умений решения неизвестных или нестандартных заданий и при консультативной поддержке преподавателя в части междисциплинарных связей.
Владеть	Неспособность самостоятельно проявить навык решения поставленной задачи по стандартному образцу повторно.	Обучающийся демонстрирует самостоятельность в применении навыка по заданиям, решение которых было показано преподавателем.	Обучающийся демонстрирует самостоятельное применение навыка решения заданий, аналогичных тем, которые представлял преподаватель, и при его консультативной поддержке в части современных проблем.	Обучающийся демонстрирует самостоятельное применение навыка решения неизвестных или нестандартных заданий и при консультативной поддержке преподавателя в части междисциплинарных связей.

2. Перечень вопросов и задач к экзаменам, зачетам, курсовому проектированию, лабораторным занятиям. Образец экзаменационного билета

Компетенция ПК-1:

1. Таможенно-банковский валютный контроль за экспортом кредитными организациями аффилированного золота и серебра.
2. Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами - юридическими и физическими лицами.
3. Проведение проверок по соблюдению валютного и таможенного законодательства РФ участниками внешнеэкономической деятельности.
4. Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ
5. Понятие и признаки валютного правонарушения.
6. Правонарушения валютного законодательства в сфере предпринимательства, как угроза экономической безопасности государства
7. Административная и уголовная ответственность за валютные правонарушения.
8. Сущность таможенной экспертизы, порядок ее назначения и проведения и ее значение при осуществлении валютного контроля.
9. Формы и методы организации борьбы с правонарушениями в области валютного контроля.
10. Роль уполномоченных банков и направления совершенствования их деятельности при осуществлении валютного контроля.
11. Место валютного контроля во внешнеэкономической политике России.
12. История становления и развития валютной политики РФ.

13. Иностранные инвестиции в РФ и соблюдение национальных интересов.
14. Защита национальной валюты как фактор экономической безопасности РФ.
15. Особенности валютного контроля экспорта основных видов топливно-энергетических ресурсов.
16. Валютный контроль за перемещением драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них.
17. Таможенное регулирование иностранных инвестиций как объект валютного контроля.
20. Сравнительный анализ мирового и российского опыта валютного контроля над внешнеторговыми операциями.

Компетенция ПК-7:

1. Объект, предмет и методы валютного регулирования и контроля.
2. Органы и агенты валютного контроля.
3. Этапы развития системы валютного регулирования и контроля в РФ.
4. Основные понятия, используемые в валютном законодательстве.
5. Понятие, принципы и цели валютного регулирования и контроля.
6. Роль и значение валютного регулирования и контроля в обеспечении экономической безопасности РФ.
7. Формирование комплекса валютно-правовых отношений в рамках РФ. Место валютного регулирования и контроля во внешнеэкономической деятельности России.
8. Таможенные органы в системе валютного регулирования и контроля.
9. Федеральная таможенная служба России как орган валютного контроля.
10. Организация валютного контроля в таможенных органах РФ.
11. Подразделение валютного контроля в структуре таможни; основные функции и задачи.
12. Основные направления развития и совершенствования деятельности таможенных органов и валютного законодательства.
13. Права таможенных органов как органов валютного контроля.
14. Основные законы РФ, правоустанавливающие нормы и положения валютного регулирования и валютного контроля.
15. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле».
16. Валютные операции между резидентами и нерезидентами.
17. Права и обязанности резидентов и нерезидентов при осуществлении валютных операций.
18. Счета резидентов в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации. Счета (вклады) нерезидентов, открываемые на территории РФ.
19. Ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг.
20. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ и обязательная продажа части валютной выручки.
21. Осуществление валютных операций, открытие счетов в банках за пределами территории РФ и осуществление операций по этим счетам.
22. Понятие «валютные ценности».
23. Валютный контроль в неторговом обороте.
24. Валютный контроль в торговом обороте.
25. Контроль таможенных органов РФ за исполнением внешнеторговых бартерных сделок.

Образец экзаменационного билета

Дальневосточный государственный университет путей сообщения		
Кафедра (к712) Таможенное право и служебная деятельность семестр, 2023-2024	Экзаменационный билет № Валютное регулирование и валютный контроль Специальность 38.05.02 Таможенное дело Специализация: Таможенная логистика	Утверждаю» Зав. кафедрой Безотецкая И.П., канд. юрид. наук 19.05.2023 г.

Вопрос 1. Объект, предмет и методы валютного регулирования и контроля.
2. Органы и агенты валютного контроля.
3. Этапы развития системы валютного регулирования и контроля в РФ.
4. Основные понятия, используемые в валютном законодательстве.
5. Понятие, принципы и цели валютного регулирования и контроля.
6. Роль и значение валютного регулирования и контроля в обеспечении экономической безопасности РФ.
7. Формирование комплекса валютно-правовых отношений в рамках РФ. Место валютного регулирования и контроля во внешнеэкономической деятельности России.
8. Таможенные органы в системе валютного регулирования и контроля.
9. Федеральная таможенная служба России как орган валютного контроля.
10. Организация валютного контроля в таможенных органах РФ
(ПК-7)

Вопрос 1. Таможенно-банковский валютный контроль за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра.
2. Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами - юридическими и физическими лицами.
3. Проведение проверок по соблюдению валютного и таможенного законодательства РФ участниками внешнеэкономической деятельности.
4. Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ
5. Понятие и признаки валютного правонарушения.
6. Правонарушения валютного законодательства в сфере предпринимательства, как угроза экономической безопасности государства
7. Административная и уголовная ответственность за валютные правонарушения.
8. Сущность таможенной экспертизы, порядок ее назначения и проведения и ее значение при осуществлении валютного контроля.
9. Формы и методы организации борьбы с правонарушениями в области валютного контроля.
10. Роль уполномоченных банков и направления совершенствования их деятельности при осуществлении валютного контроля.
11. Место валютного контроля во внешнеэкономической политике России.
12. История становления и развития валютной политики РФ.
13. Иностранные инвестиции в РФ и соблюдение национальных интересов.
14. Защита национальной валюты как фактор экономической безопасности РФ.
15. Особенности валютного контроля экспорта основных видов топливно-энергетических ресурсов.
16. Валютный контроль за перемещением драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них.
17. Таможенное регулирование иностранных инвестиций как объект валютного контроля.
20. Сравнительный анализ мирового и российского опыта валютного контроля над внешнеторговыми операциями.
(ПК-1)

Задача (задание) Компетенция ПК-1

Задача 1.

При таможенном контроле у физического лица обнаружено незадекларированных 9 000 долл США. Подлежит ли лицо ответственности? Если подлежит – установите вид ответственности. Укажите нормативно-правовой акт и статью, по которой лицо может быть привлечено к ответственности.

Задача 2.

При таможенном контроле у физического лица обнаружено незадекларированных 21 000 долл. США, после чего физическое лицо добровольно сдало денежные средства представителям таможенного органа. Подлежит ли лицо ответственности? Если подлежит – установите вид ответственности. Укажите нормативно-правовой акт и статью, по которой лицо может быть привлечено к ответственности.

Компетенция ПК – 7

Задача 1

Правомерно ли приняты следующие решения:

1. По решению Министерства финансов РФ произведён экспорт золота из Госфонда России в размере 1 000 кг.
2. По решению Президента РФ осуществлён экспорт уникальных природных алмазов.

Задача 2.

Физическое лицо 28 ноября 2018 года перевозит через таможенную границу ЕАЭС 200 штук серебряных монет, общим весом 12 кг, на все монеты есть сертификаты, стоимость монет документами не подтверждена.

Подлежат ли монеты декларированию. Обоснуйте ответ.

(ПК-1,ПК-7)

Примечание. В каждом экзаменационном билете должны присутствовать вопросы, способствующие формированию у обучающегося всех компетенций по данной дисциплине.

3. Тестовые задания. Оценка по результатам тестирования.

Компетенция ПК-1

Задача 1.

При таможенном контроле у физического лица обнаружено незадекларированных 9 000 долл США. Подлежит ли лицо ответственности? Если подлежит – установите вид ответственности. Укажите нормативно-правовой акт и статью, по которой лицо может быть привлечено к ответственности.

Задача 2.

При таможенном контроле у физического лица обнаружено незадекларированных 21 000 долл. США, после чего физическое лицо добровольно сдало денежные средства представителям таможенного органа.

Подлежит ли лицо ответственности? Если подлежит – установите вид ответственности. Укажите нормативно-правовой акт и статью, по которой лицо может быть привлечено к ответственности.

Компетенция ПК – 7

Задача 1

Правомерно ли приняты следующие решения:

1. По решению Министерства финансов РФ произведён экспорт золота из Госфонда России в размере 1 000 кг.
2. По решению Президента РФ осуществлён экспорт уникальных природных алмазов.

Задача 2.

Физическое лицо 28 ноября 2018 года перевозит через таможенную границу ЕАЭС 200 штук серебряных монет, общим весом 12 кг, на все монеты есть сертификаты, стоимость монет документами не подтверждена.

Подлежат ли монеты декларированию. Обоснуйте ответ.

1. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются (ПК-7):
- а) Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации;
 - б) Центральный банк Российской Федерации и Казначейство Российской Федерации;
 - в) Казначейство Российской Федерации и Правительство Российской Федерации.

2. Валютный контроль в РФ осуществляется (ПК-7):
- а) Правительством РФ, органами валютного контроля;
 - б) органами и агентами валютного контроля;
 - в) Правительством РФ, органами и агентами валютного контроля.

3. Валютные операции между резидентами (ПК-1):
- а) запрещены;
 - б) разрешаются;
 - в) запрещены с учетом исключений.

4. Купля-продажа иностранной валюты в Российской Федерации производится (ПК-1):
- а) только через уполномоченные банки;
 - б) только через Центральный банк РФ;
 - в) ограничений не установлено.

5. Резиденты РФ могут открывать счета в банках, расположенных за пределами РФ (ПК-1):
- а) без ограничений;
 - б) только счета в иностранной валюте;
 - в) только счета в валюте РФ.

Полный комплект тестовых заданий в корпоративной тестовой оболочке АСТ размещен на сервере УИТ ДВГУПС, а также на сайте Университета в разделе СДО ДВГУПС (образовательная среда в личном кабинете преподавателя).

Соответствие между балльной системой и системой оценивания по результатам тестирования устанавливается посредством следующей таблицы:

Объект оценки	Показатели оценивания результатов обучения	Оценка	Уровень результатов обучения
Обучающийся	60 баллов и менее	«Неудовлетворительно»	Низкий уровень
	74 – 61 баллов	«Удовлетворительно»	Пороговый уровень
	84 – 75 баллов	«Хорошо»	Повышенный уровень
	100 – 85 баллов	«Отлично»	Высокий уровень

4. Оценка ответа обучающегося на вопросы, задачу (задание) экзаменационного билета, зачета, курсового проектирования.

Оценка ответа обучающегося на вопросы, задачу (задание) экзаменационного билета, зачета

Элементы оценивания	Содержание шкалы оценивания			
	Неудовлетворительн	Удовлетворитель	Хорошо	Отлично
	Не зачтено	Зачтено	Зачтено	Зачтено
Соответствие ответов формулировкам вопросов (заданий)	Полное несоответствие по всем вопросам.	Значительные погрешности.	Незначительные погрешности.	Полное соответствие.
Структура, последовательность и логика ответа. Умение четко, понятно, грамотно и свободно излагать свои мысли	Полное несоответствие критерию.	Значительное несоответствие критерию.	Незначительное несоответствие критерию.	Соответствие критерию при ответе на все вопросы.

Знание нормативных, правовых документов и специальной литературы	Полное незнание нормативной и правовой базы и специальной литературы	Имеют место существенные упущения (незнание большей части из документов и специальной литературы по названию, содержанию и т.д.).	Имеют место несущественные упущения и незнание отдельных (единичных) работ из числа обязательной литературы.	Полное соответствие данному критерию ответов на все вопросы.
Умение увязывать теорию с практикой, в том числе в области профессиональной работы	Умение связать теорию с практикой работы не проявляется.	Умение связать вопросы теории и практики проявляется редко.	Умение связать вопросы теории и практики в основном проявляется.	Полное соответствие данному критерию. Способность интегрировать знания и привлекать сведения из различных научных сфер.
Качество ответов на дополнительные вопросы	На все дополнительные вопросы преподавателя даны неверные ответы.	Ответы на большую часть дополнительных вопросов преподавателя даны неверно.	1. Даны неполные ответы на дополнительные вопросы преподавателя. 2. Дан один неверный ответ на дополнительные вопросы преподавателя.	Даны верные ответы на все дополнительные вопросы преподавателя.

Примечание: итоговая оценка формируется как средняя арифметическая результатов элементов оценивания.