

## 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			
	Неудовлетворитель	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 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.

#### 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.

### **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 бальной 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			
	Неудовлетворитель	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	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.