

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна
Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского
федерального университета
Дата подписания: 06.10.2023 12:41:22
Уникальный программный ключ:
d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a1c8ef96f

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное
учреждение высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

УТВЕРЖДАЮ

Заместитель директора по учебной работе
Пятигорского института (филиал) СКФУ
М.В. Мартыненко

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации
по дисциплине Валютное регулирование валютный контроль

Специальность	38.05.01 Экономическая безопасность
Специализация	Финансово-экономическое обеспечение федеральных государственных органов, обеспечивающих безопасность Российской Федерации
Форма обучения	Очная
Год начала обучения	2022 г.
Реализуется в <u>6</u> семестре	

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

Введение

1. Назначение: Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации предназначен для установления соответствия уровня сформированности компетенций у обучающихся требованиям образовательного стандарта и образовательной программы по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность.

2. ФОС является приложением к рабочей программе дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль»

3. Разработчик: И.А. Дядюн, старший преподаватель кафедры мировой экономики и таможенного дела.

4. Проведена экспертиза ФОС.

Члены экспертной группы:

Председатель: Н.Ю. Рудь – заведующий кафедрой мировой экономики и таможенного дела.

Члены экспертной группы:

Г.В. Элова, доцент кафедры мировой экономики и таможенного дела.

М.В. Какорина, доцент кафедры мировой экономики и таможенного дела.

Представитель организации-работодателя - К.А. Матяц, начальник отдела торговых ограничений, экспортного контроля и защиты интеллектуальной собственности Северо-Кавказской электронной таможни

Экспертное заключение: фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации соответствует ОП ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, направленность (профиль) " Финансово-экономическое обеспечение федеральных государственных органов, обеспечивающих безопасность Российской Федерации" и рекомендуется для оценивания уровня сформированности компетенций при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации студентов по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль».

"28" марта 2022 г.

5. Срок действия ФОС определяется сроком реализации образовательной программы.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

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

Код оцениваемой компетенции, индикатора (ов)	Этап формирования компетенции (№ темы) (в соответствии с рабочей программой дисциплины)	Средства и технологии оценки	Вид контроля, аттестация (текущий/промежуточный)	Тип контроля (устный, письменный или с использованием технических средств)	Наименование оценочного средства
УК-10 (ИД-1 _{УК-10}) ПК-11 (ИД-1 _{ПК-11}) ПК-11 (ИД-2 _{ПК-11}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	1-9	Собеседование	Текущий	Устный	Вопросы для собеседования

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

Уровни сформированности компетенции(ий), индикатора (ов)	Дескрипторы			
	Минимальный уровень не достигнут (Неудовлетворительно) 2 балла	Минимальный уровень (удовлетворительно) 3 балла	Средний уровень (хорошо) 4 балла	Высокий уровень (отлично) 5 баллов
Компетенция: УК-10				
Результаты обучения по дисциплине (модулю): <i>Индикатор:</i> ИД-1 _{УК-10} понимает базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели и формы участия государства в экономике	Не способен анализировать основные положения законодательства ЕАЭС и законодательства о регулировании РФ в части валютного регулирования и валютного контроля, определять механизм регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов, контролировать правильность оформления документов, подтверждающих валютные операции и соблюдение валютных ограничений,	Анализирует основные положения законодательства ЕАЭС и законодательства о регулировании РФ в части валютного регулирования и валютного контроля, определяет механизм регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов, контролирует правильность оформления документов, подтверждающих валютные операции и соблюдение валютных ограничений,	Анализирует основные положения законодательства ЕАЭС и законодательства о регулировании РФ в части валютного регулирования и валютного контроля, определяет механизм регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов, контролирует правильность оформления документов, подтверждающих валютные операции и соблюдение валютных ограничений,	Анализирует основные положения законодательства ЕАЭС и законодательства о регулировании РФ в части валютного регулирования и валютного контроля, определяет механизм регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов, контролирует правильность оформления документов, подтверждающих валютные операции и соблюдение валютных ограничений,

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

	законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней, разрабатывает меры по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.	запретов и ограничений, проводит контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней, разрабатывает меры по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. Обучающийся допускает неточности и испытывает затруднения с формулировкой определений.	проводит контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней, разрабатывает меры по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. Обучающийся твердо знает материал по заданным вопросам, грамотно и последовательно его излагает, но допускает несущественные неточности в определениях.	проводит контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней, разрабатывает меры по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. Обучающийся демонстрирует глубокие и прочные знания материала по заданным вопросам, исчерпывающе и последовательно, грамотно и логически стройно его излагает.
Компетенция: ПК-11				
Результаты обучения по дисциплине (модулю): <i>Индикатор:</i> ИД-1 _{ПК-11} Разрабатывает стратегические и	Не способен разделять задачи и функции органов и агентов валютного контроля, определять особенности взаимодействия таможенных органов с	Разделяет задачи и функции органов и агентов валютного контроля, определяет особенности взаимодействия	Разделяет задачи и функции органов и агентов валютного контроля, определяет особенности взаимодействия таможенных органов с иными государственными органами по вопросам валютного регулирования и	Разделяет задачи и функции органов и агентов валютного контроля, определяет особенности взаимодействия таможенных органов с иными государственными органами по вопросам валютного регулирования и
Сертификат Владелец: Шибзухова Татьяна Александровна Срок действия: с 20.08.2021 по 20.08.2022	ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6 Шибзухова Татьяна Александровна по 20.08.2022	таможенных органов с иными государственными органами по вопросам валютного	государственными органами по вопросам валютного регулирования и	государственными органами по вопросам валютного регулирования и

контроль законности валютно-финансовых операций по сделкам международной купли-продажи и инвестиционной деятельности.	организаций, осуществляющих внешнеэкономическую деятельность.	регулирования и валютного контроля организаций, осуществляющих внешнеэкономическую деятельность. Обучающийся допускает неточности и испытывает затруднения с формулировкой определений.	валютного контроля организаций, осуществляющих внешнеэкономическую деятельность. Обучающийся твердо знает материал по заданным вопросам, грамотно и последовательно его излагает, но допускает несущественные неточности в определениях.	валютного контроля организаций, осуществляющих внешнеэкономическую деятельность. Обучающийся демонстрирует глубокие и прочные знания материала по заданным вопросам, исчерпывающе и последовательно, грамотно и логически стройно его излагает.
Результаты обучения по дисциплине (модулю): <i>Индикатор:</i> ИД-2 _{ПК-11} Осуществляет контроль исполнения обязательств по внешнеторговому контракту с целью выявления угроз экономической безопасности	Не способен строить стандартные теоретические и эконометрические модели, необходимые для исполнения обязательств по внешнеторговому контракту, осуществлять разработку и реализацию проектов по обеспечению контроля в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма.	Строит стандартные теоретические и эконометрические модели, необходимые для исполнения обязательств по внешнеторговому контракту, осуществляет разработку и реализацию проектов по обеспечению контроля в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма. Обучающийся допускает неточности и испытывает затруднения с формулировкой определений.	Строит стандартные теоретические и эконометрические модели, необходимые для исполнения обязательств по внешнеторговому контракту, осуществляет разработку и реализацию проектов по обеспечению контроля в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма. Обучающийся твердо знает материал по заданным вопросам, грамотно и последовательно его излагает, но допускает несущественные неточности в определениях.	Строит стандартные теоретические и эконометрические модели, необходимые для исполнения обязательств по внешнеторговому контракту, осуществляет разработку и реализацию проектов по обеспечению контроля в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма. Обучающийся демонстрирует глубокие и прочные знания материала по заданным вопросам, исчерпывающе и последовательно, грамотно и логически стройно его излагает.
Результаты обучения по дисциплине (модулю): <i>Индикатор:</i> ИД-3 _{ПК-11} Готовит предложения по применению мер	Не способен формулировать мероприятия по преодолению утечки капитала за рубеж, привлечения инвестиционных средств,	Формулирует мероприятия по преодолению утечки капитала за рубеж, привлечения инвестиционных средств,	Формулирует мероприятия по преодолению утечки капитала за рубеж, привлечения инвестиционных средств, самофинансирования предприятий для обеспечения инвестиционной безопасности и мер в случае нарушения обязательств по	Формулирует мероприятия по преодолению утечки капитала за рубеж, привлечения инвестиционных средств, самофинансирования предприятий для обеспечения инвестиционной безопасности и мер в случае нарушения обязательств по

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шибзухова Татьяна Александровна
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

внешнеторговому контракту	обязательств по внешнеторговому контракту.	нарушения обязательств по внешнеторговому контракту. Обучающийся допускает неточности и испытывает затруднения с формулировкой определений.	внешнеторговому контракту. Обучающийся твердо знает материал по заданным вопросам, грамотно и последовательно его излагает, но допускает несущественные неточности в определениях.	внешнеторговому контракту. Обучающийся демонстрирует глубокие и прочные знания материала по заданным вопросам, исчерпывающе и последовательно, грамотно и логически стройно его излагает.
---------------------------	--	---	--	---

Описание шкалы оценивания

В рамках рейтинговой системы успеваемость студентов по каждой дисциплине оценивается в ходе текущего контроля и промежуточной аттестации.

Текущий контроль

Рейтинговая оценка знаний студента (в случаях, предусмотренных нормативными актами СКФУ).

№ п/п	Вид деятельности студентов	Сроки выполнения	Количество баллов
6 семестр			
1	Практическое занятие №8	8 неделя	25
2	Практическое занятие №16	16 неделя	30
	Итого за 6 семестр:		55
	Итого:		55

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным **55**. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

Уровень выполнения контрольного задания	Рейтинговый балл (в % от максимального балла за контрольное задание)
Отличный	100
Хороший	80
Удовлетворительный	60
Неудовлетворительный	0

Промежуточная аттестация

Промежуточная аттестация в форме зачета.

Процедура зачета как отдельное контрольное мероприятие не проводится, оценивание знаний обучающегося происходит по результатам текущего контроля.

Зачет с **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ** производится по результатам работы в семестре, при сдаче всех

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

1. Типовые контрольные задания и иные материалы, характеризующие этапы формирования компетенций

Вопросы для собеседования

Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике.

1. Валютные отношения.
2. Международный валютный рынок.
3. Основные элементы национальной и мировой валютных систем.
4. Валютная система Российской Федерации.
5. Характеристика основных элементов.
6. Необходимость и цели валютного регулирования.
7. Теоретические основы валютного регулирования.
8. Методы прямого и косвенного валютного регулирования.

Тема 2. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике.

1. Объекты валютного регулирования.
2. Субъекты валютного регулирования.
3. Основные направления валютного регулирования в Российской Федерации.

Тема 3. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира.

1. Воздействие платежного баланса на уровень валютного регулирования стран.
2. Государственное регулирование ВЭД.
3. Роль золота в международных валютных отношениях.
4. Факторы, влияющие на формирование валютных отношений.

Тема 4. Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.

1. Документы, используемые в целях валютного контроля: внешнеторговый контракт, ДТ, инвойс.
2. Подготовка нормативных документов по валютному контролю.
3. Перспективы развития системы валютного контроля.
4. Основные направления совершенствования законодательной базы валютного контроля.

Тема 5. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций.

1. Цель валютного контроля за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров.
2. Виды сделок.
3. Механизм и требования ТБВК.
4. Функции должностного лица на этапе валютного контроля.
5. Порядок обязательной продажи валютной выручки.
6. Ответственность резидентов за нарушение порядка зачисления валютной выручки.

Тема 6. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары.

1. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары.

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебухова Татьяна Александровна
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

5. Механизм, формы и методы валютного контроля в Российской Федерации.
6. Органы и агенты валютного контроля.
7. Управление торговых ограничений, валютного и экспортного контроля ФТС Российской Федерации.

Тема 7. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях.

1. Цель и механизмы государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок.
2. Виды внешнеторговых бартерных сделок.
3. Информация, необходимая для осуществления внешнеторговых бартерных сделок.
4. Контроль исполнения внешнеторговых бартерных сделок.
5. Порядок информационного обмена.
6. Ответственность за нарушение требований.

Тема 8. Валютный контроль в неторговом обороте.

1. Валютный контроль в неторговом обороте, как функция таможенной службы.
2. Документы, регламентирующие порядок осуществления валютного контроля в неторговом обороте.
3. Порядок перемещения валюты РФ физическими и юридическими лицами.

Тема 9. Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.

1. Определение и понятие проверки финансово-хозяйственной деятельности.
2. Организация проверки.
3. Технология проведения проверки.
4. Проверка учета товарно-материальных ценностей.
5. Проверка учета денежных средств и расчетов.
6. Оформление акта проверки.

1. Критерии оценивания компетенций

Оценка «отлично» выставляется студенту, если ответ на поставленные вопросы показывает прочные знания основных процессов изучаемой предметной области, отличается глубиной и полнотой раскрытия темы; владение терминологическим аппаратом; умение объяснять сущность явлений, процессов, событий, делать выводы и обобщения, давать аргументированные ответы, приводить примеры; логичность и последовательность ответа.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если ответ обнаруживает прочные знания основных процессов изучаемой предметной области, отличается глубиной и полнотой раскрытия темы владение терминологическим аппаратом; умение объяснять сущность явлений, процессов, событий, делать выводы и обобщения, давать аргументированные ответы, приводить примеры; логичность и последовательность ответа, однако допускаются одна-две неточности в ответе.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если ответ свидетельствует о знании процессов изучаемой предметной области, отличающихся недостаточной глубиной и полнотой раскрытия темы; знанием основных вопросов теории, но слабо сформированными навыками анализа явлений, процессов, недостаточным умением давать аргументированные ответы. Допускаются несколько ошибок в содержании ответа.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если ответ показывает знания, не позволяющие раскрыть основные процессы изучаемой предметной области, отличается глубиной и полнотой раскрытия темы, незнанием вопросов теории, несформированными

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

навыками анализа явлений и процессов, неумением делать аргументированные выводы, отсутствием логичности и последовательности в ответе.

2. Описание шкалы оценивания

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным **55**. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

Уровень выполнения контрольного задания	Рейтинговый балл (в % от максимального балла за контрольное задание)
Отличный	100
Хороший	80
Удовлетворительный	60
Неудовлетворительный	0

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

Процедура проведения данного оценочного мероприятия включает в себя подготовку к собеседованию (написание конспекта по теме занятия) и ответ на поставленные вопросы. Предлагаемые студенту задания позволяют проверить сформированность следующих компетенций:

УК-10 Способен принимать обоснованные экономические решения в различных отраслях жизнедеятельности	ИД-1 _{УК-10} понимает базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели и формы участия государства в экономике
ПК-11 Способен <i>организовывать работу по внешнеэкономической деятельности</i> ; проводить аудит внешнеэкономической деятельности экономических субъектов с целью выявления угроз экономической безопасности	ИД-1 _{ПК-11} Разрабатывает стратегические и текущие планы для осуществления организацией внешнеэкономической деятельности; осуществляет контроль законности валютно-финансовых операций по сделкам международной купли-продажи и инвестиционной деятельности.
	ИД-2 _{ПК-11} Осуществляет контроль исполнения обязательств по внешнеторговому контракту с целью выявления угроз экономической безопасности
	ИД-3 _{ПК-11} Готовит предложения по применению мер ответственности и совершению соответствующих действий в случае нарушения обязательств по внешнеторговому контракту

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо изучить источники информации по теме практического занятия, основным из которых является конспект

лекции, основную документальную и методическую литературу, воспользоваться Интернетом.

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

конспектирование изученных источников информации. Конспект должен быть логичным, целостным, способным при обращении к нему

исходный материал. Критерии оценивания конспекта:

- краткость;
- ясная и чёткая структуризация материала;
- содержательная точность;
- оригинальность обработки авторского текста.

При подготовке к ответу студенту предоставляется право пользования подготовленным конспектом.

Критерии оценивания устного ответа:

- правильность ответа на вопрос;
- содержание и полнота ответа на поставленные дополнительные вопросы;
- логика изложения материала вопроса;
- умение увязывать теоретические и практические аспекты вопроса;
- культура устной речи студента.

Оценочный лист

<i>Критерий оценки конспекта</i>	<i>Кол-во баллов 1-5</i>
краткость	
ясная и чёткая структуризация материала	
содержательная точность	
оригинальность обработки авторского текста	
Итого баллов за написание конспекта	

<i>Критерий оценки участия студента в дискуссии</i>	<i>Кол-во баллов 1-5</i>
правильность ответа на вопрос	
содержание и полнота ответа на поставленные дополнительные вопросы	
логика изложения материала вопроса	
умение увязывать теоретические и практические аспекты вопроса	
культура устной речи студента	
Итого баллов за устный ответ	
Итого	

Перевод баллов в пятибалльную шкалу оценок представлен в таблице.

Количество баллов	Оценка
37-45	отлично
26-36	хорошо
16-25	удовлетворительно
< 15	неудовлетворительно

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022