

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Шебзухова Татьяна Анатольевна

Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского

федерального университета

Дата подписания: 06.10.2023 14:25:41

Уникальный программный ключ:

d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a38e1b5

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ  
ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное автономное  
образовательное учреждение высшего образования

«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Пятигорский институт (филиал) «Северо-Кавказского федерального университета»

## ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации

По дисциплине	Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль
Специальность	38.05.02. Таможенное дело
Специализация	Таможенный контроль
Квалификация выпускника	Специалист таможенного дела
Форма обучения	Очная
Год начала обучения	2021 г.

Объем занятий: Итого	108 ч.	4 з.е.
В т.ч. аудиторных	36 ч.	
Из них:		
Лекций	24 ч.	
Практических занятий	12 ч.	
Самостоятельной работы	31,5 ч.	
Экзамен	8 семестр	31,5 ч.

## Предисловие

1. Назначение для проведения текущего и промежуточного контроля знаний, умений, навыков деятельности, характеризующие этапы формирования компетенций в рамках дисциплины «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» студентов по специальности 38.05.02 «Таможенное дело».
2. Фонд оценочных средств текущего контроля и промежуточной аттестации на основе рабочей программы дисциплины «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» в соответствии с образовательной программой по специальности 38.05.02 «Таможенное дело», утвержденной на заседании УМС СКФУ
3. Разработчик Дядюн И.А., старший преподаватель кафедры МЭТД.
4. ФОС рассмотрен и утвержден на заседании кафедры МЭТД.
5. ФОС согласован с выпускающей кафедрой МЭТД
6. Проведена экспертиза ФОС. Члены экспертной группы, проводившие внутреннюю экспертизу:

Председатель: Рудь Н.Ю., зав. кафедрой МЭТД

Члены экспертной группы:

- Сергеев С.И., доцент кафедры МЭТД
- Назаров О.В., заместитель начальника Северо-Кавказского таможенного управления – начальник кадровой службы, полковник таможенной службы

Экспертное заключение: фонд оценочных средств по дисциплине «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» соответствует установленным требованиям и может быть использован в учебном процессе.

**Паспорт фонда оценочных средств  
для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации**

По дисциплине Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль  
 Специальность 38.05.02. Таможенное дело  
 Специализация Таможенный контроль  
 Квалификация Специалист таможенного дела  
 выпускника  
 Форма Очная  
 обучения  
 Год начала 2021 г.  
 обучения

Код оцениваемой компетенции и	Этап формирования компетенции (№ темы)	Средства и технологии оценки	Тип контроля	Вид контроля	Наименование оценочного средства
ПК-2, ПК-12		Собеседование	Текущий	Устный	Вопросы для собеседования
ПК-2, ПК-12	1,6,7	Собеседование	Текущий	Устный	Вопросы для коллоквиума
ПК-2, ПК-12	1-11	Собеседование	Промежуточный (экзамен)	Устный	Вопросы к экзамену

## **Вопросы для собеседования**

по дисциплине **Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль**

### **Базовый уровень**

**Тема 2. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике.**

1. Объекты валютного регулирования.
2. Субъекты валютного регулирования.

**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.

**Тема 4. Международные расчеты их условия и формы.**

1. Понятие «Международные валютные расчеты».
2. Основные формы валютных расчетов.
3. Инкассовая форма валютных расчетов.
4. Аккредитивная форма валютных расчетов.

**Тема 5. Страхование от валютных рисков.**

1. Понятие риска.
2. Валютные риски.
3. Виды валютных рисков.
4. Хеджирование.
5. Способы страхования рисков.

**Тема 8 Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары.**

1. Валютное законодательство Российской Федерации.
2. Целевое назначение валютного контроля.
3. Задачи валютного контроля.
4. Объекты и субъекты валютного контроля.

**Тема 9 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.

**Тема 10. 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.

**Тема 11. Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.**

1. Определение и понятие проверки финансово-хозяйственной деятельности.
2. Организация проверки.
3. Технология проведения проверки.

**Повышенный уровень**

**Тема 2. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике.**

1. Основные направления валютного регулирования в Российской Федерации.

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

1. Роль золота в международных валютных отношениях.
2. Факторы, влияющие на формирование валютных отношений.

**Тема 4. Международные расчеты их условия и формы.**

1. Расчеты по открытому счету.
2. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах.
3. Чек и его сущность.

**Тема 5. Страхование от валютных рисков.**

1. Система защиты деятельности банков от рисков.
2. Механизм управления валютными операциями.
3. Страховые документы.

**Тема 8 Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары.**

1. Механизм, формы и методы валютного контроля в Российской Федерации.
2. Органы и агенты валютного контроля.
3. Управление торговых ограничений, валютного и экспортного контроля ФТС Российской Федерации.

**Тема 9 Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях.**

1. Контроль исполнения внешнеторговых бартерных сделок.
2. Порядок информационного обмена.
3. Ответственность за нарушение требований.

**Тема 10. Валютный контроль в неторговом обороте.**

1. Порядок перемещения валюты РФ физическими и юридическими лицами.

**Тема 11. Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.**

1. Проверка учета товарно-материальных ценностей.
2. Проверка учета денежных средств и расчетов.
3. Таможенная пошлина.
4. Оформление акта проверки.

## **1. Критерии оценивания компетенций**

**Оценка «отлично»** выставляется, если студент строит ответ в течение практического занятия – собеседования, логично в соответствии с требованиями и компетенциями, показывает максимально глубокие знания профессиональных терминов, понятий, категорий, концепций и теорий. Имеет место высокий уровень подготовленности к практическому занятию – собеседованию в течение учебного семестра. **ПК-2 И-3** Демонстрирует глубокое и прочное знание основных положений таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Демонстрирует умение осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Демонстрирует навыки осуществления контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированного золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Демонстрирует глубокое и прочное знание основных положений законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ, валютных, внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов. Демонстрирует умение находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико- методологические и организационно- практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Демонстрирует навыки владения принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

**Оценка «хорошо»** выставляется, если студент строит свой ответ в течение практического занятия – собеседования, в соответствии с требованиями и компетенциями. Имеет место средний уровень подготовленности к практическому занятию. **ПК-2 И-3** Демонстрирует достаточно полное знание основных положений таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Демонстрирует умение осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Демонстрирует навыки осуществления контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Демонстрирует достаточно полное знание основных положений законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ, валютных , внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов. Демонстрирует умение находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико- методологические и организационно- практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Демонстрирует навыки владения принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

**Оценка «удовлетворительно»** выставляется студенту, если ответ недостаточно логически выстроен, план ответа соблюдается непоследовательно. Имеет место низкий уровень выполнения подготовленности к практическому занятию. **ПК-2 И-3** Имеет слабое, ограниченное представление об основных положениях таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Не в полной мере может осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Не в полной мере может осуществлять контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Имеет слабое, ограниченное представление об основных положениях законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ, валютных , внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов.

Не в полной мере может находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико- методологические и организационно- практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Не в полной мере владеет принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

**Оценка «неудовлетворительно»** выставляется студенту, при условии недостаточного раскрытия профессиональных понятий, категорий, концепций, теорий. Плохо знает тематику занятия, не умеет ориентироваться в основных вопросах, вынесенных на рассмотрение на практическое занятие. Студент проявляет стремление подменить научное обоснование проблем рассуждениями обыденно-повседневного бытового характера. Ответ содержит ряд серьезных неточностей. Выводы поверхностны. Имеет место очень низкий уровень подготовленности к практическому занятию. **ПК-2 И-3** Обучающийся не знает основные положения таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Обучающийся не умеет осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Обучающийся не имеет навыков осуществления контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированного золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Обучающийся не знает основные положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ, валютных, внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов. Обучающийся не умеет находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико- методологические и организационно- практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Обучающийся не владеет принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

## 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:

1) получение студентом вопросов для обсуждения на практическом занятии; 2) самостоятельную подготовку к мероприятию с использованием рекомендуемой литературы и интернет-источников; 3) выступление с подготовленным докладом на оценочном мероприятии; 4) разбор ошибок и их исправлении; 5) выставление оценок с помощью оценочного листа.

Предлагаемые студенту задания позволяют проверить компетенции:

ПК-2 - способен предупреждать, выявлять и пресекать преступления и административные правонарушения, совершаемые в сфере внешнеэкономической деятельности.

ПК-12 - способен выявлять и анализировать угрозы экономической безопасности страны при осуществлении профессиональной деятельности, а также контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

Предваряя индивидуальное собеседование, преподаватель определяет задачи и порядок работы учебной группы. Непосредственно для собеседования приглашаются 1-2 студента. Хорошо продуманный состав одновременно приглашаемых на беседу студентов обеспечивает поучительность, гибкость и возможность обмена опытом и знаниями.

В ходе беседы преподаватель должен выяснить глубину усвоения и осмысления проблем студентами; проверить умение применять полученные знания для осуществления учета и распределения таможенных платежей; вовлечь студентов в совместный поиск ответов на вопросы, вызывающих затруднение; уточнить и разъяснить непонятные положения и проблемы; подвести итог и оценить работу студентов, поставить задачи на последующую самостоятельную работу студентов.

Задания для повышенного уровня отличаются от базового тем, что содержат вопросы, ответы на которые позволяют демонстрировать знание специальной литературы в рамках учебного методического комплекса и дополнительных источников информации, а также позволяют овладеть основными методами и приемами учета таможенных платежей.

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо до 15 часов самостоятельной работы. Студенту необходимо выбрать необходимые источники информации, позволяющие раскрыть предложенные вопросы и составить краткий конспект своего ответа.

При подготовке к ответу студенту предоставляется право пользования текстом конспекта составленного самостоятельно при подготовке к практическому занятию.

При проверке задания, оцениваются умение анализировать ситуацию, умение

затребовать дополнительную информацию, необходимую для уточнения ответа; умение моделировать решения в соответствии с заданием, умение принять правильное решение на основе анализа ситуации. Навыки четкого и точного изложения собственной точки зрения в устной и письменной форме, убедительного отстаивания своей точки зрения; навык критического оценивания различных точек зрения, осуществление самоанализа, самоконтроля и самооценки.

Оценочный лист .....№

ФИО студента.....группа.....курс.....

	Баллы			
	5	4	3	2
Степень раскрытия изучаемого вопроса				
Грамотная речь				
Профессиональные знания				
Коммуникативные умения				
Оперирование терминами				
			Итоговая оценка	

Преподаватель .....(подпись)

Дата .....

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ  
ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное автономное  
образовательное учреждение высшего образования  
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
Пятигорский институт (филиал) «Северо-Кавказского федерального университета»

**Вопросы для коллоквиума  
по дисциплине « Валютное регулирование и таможенно-банковский  
валютный контроль»**

**Базовый уровень**

**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.

**Тема 6 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.

**Тема 7. 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. Паспорт экспортной сделки.

**Повышенный уровень**

**Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике.**

1. Необходимость и цели валютного регулирования.
2. Теоретические основы валютного регулирования.
3. Методы прямого и косвенного валютного регулирования.

**Тема 6 Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.**

1. Перспективы развития системы валютного контроля.
2. Основные направления совершенствования законодательной базы валютного контроля.

**Тема 7. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций.**

1. Функции должностного лица на этапе валютного контроля.
2. Порядок обязательной продажи валютной выручки.
3. Ответственность резидентов за нарушение порядка зачисления валютной выручки.

**1. Критерии оценивания компетенций**

**Оценка «отлично»** выставляется студенту, если студент строит ответ в течение практического занятия – коллоквиума, логично в соответствии с требованиями и компетенциями, показывает максимально глубокие знания профессиональных терминов, понятий, категорий, концепций и теорий. Глубокое и прочное усвоение программного материала. Полные, последовательные, грамотные и логически излагаемые ответы при видоизменении задания. Правильно обосновывает принятые решения. Владеет разносторонними навыками и приемами выполнения практических работ. **ПК-2 И-3** Демонстрирует глубокое и прочное знание основных положений таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Демонстрирует умение осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Демонстрирует навыки осуществления контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Демонстрирует глубокое и прочное знание основные положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ, валютных, внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов. Демонстрирует умение находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико- методологические и организационно- практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Демонстрирует навыки владения принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

**Оценка «хорошо»** выставляется студенту, если студент строит свой ответ в течение практического занятия – коллоквиума, в соответствии с требованиями и компетенциями. Знает программный материал. Грамотное изложение, без существенных неточностей в ответе на вопрос. Правильное применение теоретических знаний. Владение необходимыми навыками при выполнении практических задач. **ПК-2 И-3** Демонстрирует достаточно полное знание основных положений таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Демонстрирует умение осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Демонстрирует навыки осуществления контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Демонстрирует достаточно полное знание основных положений законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за

перемещением валюты РФ, валютных , внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов. Демонстрирует умение находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико- методологические и организационно- практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Демонстрирует навыки владения принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

**Оценка «удовлетворительно»** выставляется студенту, если ответ недостаточно логически выстроен, план ответа соблюдается непоследовательно. Усвоение основного материала. При ответе допускаются неточности. При ответе недостаточно правильные формулировки. Нарушение последовательности в изложении программного материала. Затруднения в выполнении практических заданий. **ПК-2 И-3** Имеет слабое, ограниченное представление об основных положениях таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Не в полной мере может осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Не в полной мере может осуществлять контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Имеет слабое, ограниченное представление об основных положениях законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ, валютных , внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов. Не в полной мере может находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико- методологические и организационно- практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Не в полной мере владеет принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

**Оценка «неудовлетворительно»** выставляется студенту, если недостаточного раскрыты профессиональные категория и концепции. Незнание программного материала. При ответе возникают ошибки. Затруднения в выполнении практических работ. **ПК-2 И-3** Обучающийся не знает основные положения таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Обучающийся не умеет осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Обучающийся не имеет навыков осуществления контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Обучающийся не знает основные положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ, валютных, внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов. Обучающийся не умеет находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико-методологические и организационно-практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Обучающийся не владеет принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

## 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	<b>100</b>
Хороший	<b>80</b>
Удовлетворительный	<b>60</b>
Неудовлетворительный	<b>0</b>

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

Процедура проведения данного оценочного мероприятия коллоквиума, включает в себя:

1) получение студентом тем индивидуальных заданий; 2) самостоятельную подготовку к мероприятию с использованием рекомендуемой литературы и интернет- источников; 3) выступление с подготовленным докладом на оценочном мероприятии; 4) разбор ошибок и их исправлении; 5) выставление оценок с помощью оценочного листа.

Предлагаемые студенту задания позволяют проверить компетенции ПК-2 - способен предупреждать, выявлять и пресекать преступления и административные правонарушения, совершаемые в сфере внешнеэкономической деятельности.

ПК-12 - способен выявлять и анализировать угрозы экономической безопасности страны при осуществлении профессиональной деятельности, а также контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

Коллоквиум – форма учебного занятия. Понимаемая как беседа преподавателя со студентами с целью активизации знаний.

Коллоквиум ставит следующие задачи: проверка и контроль полученных знаний по изучаемым темам; расширение проблематики в рамках дополнительных вопросов по данным темам; углубление знаний при помощи использования дополнительных материалов при подготовке к занятию; студенты должны демонстрировать умения работы с различными литературными источниками; формирование умений коллективного обсуждения.

Задания для повышенного уровня отличаются от базового тем, что содержат вопросы, ответы на которые позволяют демонстрировать знание специальной литературы в рамках учебного методического комплекса и дополнительных источников информации, а также позволяют овладеть навыками исчисления таможенных платежей в различных таможенных процедурах.

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо до 15 часов самостоятельной работы. Студенту необходимо выбрать необходимые источники информации, позволяющие раскрыть предложенные вопросы и составить краткий конспект своего ответа.

При подготовке к ответу студенту предоставляется право пользования текстом конспекта составленного самостоятельно при подготовке к практическому занятию.

При подготовке к ответу студенту предоставляется право пользования текстом конспекта составленного самостоятельно при подготовке к практическому занятию. Конспект должен быть логичным, целостным, способным при обращении к нему вызывать в памяти весь исходный материал.

Критерии оценивания конспекта:

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

При проверке задания преподавателем соотносятся цели и задачи данного занятия и итоговые результаты, которых удалось добиться; суммирует все достигнутое с тем, чтобы дать новый импульс для дальнейшего изучения и развития обсуждавшихся вопросов; дается характеристика работы каждого студента, выделяются наиболее грамотные и корректные ответы.

Оценочный лист .....№

ФИО студента.....группа.....курс.....

	Баллы			
	5	4	3	2
Степень раскрытия изучаемого вопроса				
Грамотная речь				
Профессиональные знания				
Коммуникативные умения				
Оперирование терминами				
			Итоговая оценка	

Преподаватель .....(подпись)

Дата .....

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

**Вопросы к экзамену**  
**по дисциплине «Валютное регулирование и таможенно-банковский**  
**валютный контроль»**

**Базовый уровень**

**Знать:**

1. Сущность валютного регулирования.
2. Валютные отношения.
3. Международный валютный рынок.
4. Основные элементы национальной и мировой валютных систем.
5. Валютная система Российской Федерации.
6. Характеристика основных элементов.
7. Необходимость и цели валютного регулирования.
8. Теоретические основы валютного регулирования.
9. Методы прямого и косвенного валютного регулирования.
10. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике.
11. Объекты валютного регулирования.
12. Субъекты валютного регулирования.
13. Основные направления валютного регулирования в Российской Федерации.
14. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира.
15. Воздействие платежного баланса на уровень валютного регулирования стран.
16. Государственное регулирование ВЭД.
17. Роль золота в международных валютных отношениях.
18. Факторы, влияющие на формирование валютных отношений.
19. Международные расчеты их условия и формы.
20. Понятие «Международные валютные расчеты».
21. Основные формы валютных расчетов.
22. Инкассовая форма валютных расчетов.
23. Аккредитивная форма валютных расчетов.
24. Расчеты по открытому счету.
25. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах.
26. Чек и его сущность.
27. Страхование от валютных рисков.

28. Понятие риска.
29. Валютные риски.
30. Виды валютных рисков.

**Уметь, владеть:**

1. Классифицировать способы страхования рисков.
2. Определять объекты хеджирования.
3. Выделять способы страхования рисков.
4. Выделять системы защиты деятельности банков от рисков.
5. Определять механизм управления валютными операциями.
6. Классифицировать страховые документы.
7. Определять систему организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.
8. Классифицировать документы, используемые в целях валютного контроля: внешнеторговый контракт, ДТ, инвойс.
9. Ориентироваться в нормативных документах по валютному контролю.
10. Выявлять роль валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары.
11. Применять валютное законодательство Российской Федерации.
12. Выявлять целевое назначение валютного контроля.
13. Выполнять задачи валютного контроля.
14. Классифицировать объекты и субъекты валютного контроля.
15. Определять механизм, формы и методы валютного контроля в Российской Федерации.
16. Осуществлять контроль при бартерных и лизинговых операциях.
17. Выявлять цель и механизмы государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок.
18. Классифицировать виды внешнеторговых бартерных сделок.
19. Использовать информацию, необходимую для осуществления внешнеторговых бартерных сделок.
20. Контролировать исполнение внешнеторговых бартерных сделок.
21. Навыками порядка информационного обмена в целях валютного регулирования и контроля.
22. Понятиями и видами ответственности за нарушение требований валютного законодательства.
23. Навыками валютного контроля в неторговом обороте.
24. Инструментарием валютного контроля в неторговом обороте, как функцией таможенной службы.
25. Навыками классификации документов, регламентирующих порядок осуществления валютного контроля в неторговом обороте.
26. Механизмом контроля за порядком перемещения валюты РФ физическими и юридическими лицами.
27. Навыками организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.
28. Навыками определения и понятия проверки финансово-хозяйственной деятельности. Организация проверки.
29. Техниками проведения проверки.
30. Техниккой проверки учета товарно-материальных ценностей.
31. Техниккой проверки учета денежных средств и расчетов.
32. Навыками применения таможенных пошлин.
33. Техниккой оформления акта проверки.
34. Техниккой внесения исправлений в акт проверки.
35. Навыками классифицировать виды валютных ограничений.

36. Механизмом осуществления этапов контроля при таможенном оформлении внешнеторговых бартерных сделок
37. Навыками проведения операций хеджирования.
38. Механизмами различных видов и способов документального контроля.
39. Навыками использования форм расчетов по экспорту.
40. Особенности оформления аккредитива и его основных видов.
41. Навыками проверки паспорта бартерной сделки.
42. Основными принципами валютного контроля.
43. Основными методами валютного контроля.
44. Особенности метода наблюдения, используемого органами и агентами валютного контроля.
45. Навыками ведения учетной карточки, как документа валютного контроля.
46. Основными отличиями нового закона «О валютном регулировании и валютном контроле» от старого.
47. Понятиями и навыками валютного контроля в торговом и неторговом обороте.
48. Инструментом документальной проверки, как формы таможенного контроля.
49. Формами и методами валютного контроля в Российской Федерации
50. Технологией перемещения и контроля валюты РФ физическими и юридическими лицами.

### **Повышенный уровень**

#### **Знать**

1. Теоретические основы валютного регулирования.
2. Методы прямого и косвенного валютного регулирования.
3. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике.
4. Роль золота в международных валютных отношениях.
5. Факторы, влияющие на формирование валютных отношений.
6. Международные расчеты их условия и формы.
7. Понятие «Международные валютные расчеты».

#### **Уметь, владеть**

1. Анализировать перспективы развития системы валютного контроля.
2. Выявлять основные направления совершенствования законодательной базы валютного контроля.
3. Использовать инструментарий таможенно - банковского контроля за поступлением валютной выручки от экспортных операций.
4. Определять цель валютного контроля за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров.
5. Типологизировать виды внешнеторговых сделок.
6. Ориентироваться в механизме и требованиях ТБВК.
7. Анализировать разделы паспорта экспортной сделки.
8. Определять функции должностного лица таможенных органов на этапе валютного контроля.
9. Использовать порядок обязательной продажи валютной выручки.
10. Определять ответственность резидентов за нарушение порядка зачисления валютной выручки.

### **1. Критерии оценивания компетенций**

**Оценка «отлично»** выставляется студенту, если он глубоко и прочно усвоил программный материал, исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно его излагает, умеет тесно увязывать теорию с практикой, свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами применения

знаний, причем не затрудняется с ответом при видоизменении заданий, использует в ответе материал монографической литературы, правильно обосновывает принятое решение, владеет разносторонними навыками и приемами выполнения практических задач. **ПК-2 И-3** Демонстрирует глубокое и прочное знание основных положений таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Демонстрирует умение осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Демонстрирует навыки осуществления контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Демонстрирует глубокое и прочное знание основных положений законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ, валютных, внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов.

Демонстрирует умение находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико- методологические и организационно- практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Демонстрирует навыки владения принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

**Оценка «хорошо»** выставляется студенту, если он твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос, правильно применяет теоретические положения при решении практических вопросов и задач, владеет необходимыми навыками и приемами их выполнения. **ПК-2 И-3** Демонстрирует достаточно полное знание основных положений таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Демонстрирует умение осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением

через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Демонстрирует навыки осуществления контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Демонстрирует достаточно полное знание основных положений законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ, валютных , внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов. Демонстрирует умение находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико- методологические и организационно-практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Демонстрирует навыки владения принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

**Оценка «удовлетворительно»** выставляется студенту, если он имеет знания только основного материала, но не усвоил его деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения логической последовательности в изложении программного материала, испытывает затруднения при выполнении практических работ. **ПК-2 И-3** Имеет слабое, ограниченное представление об основных положениях таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Не в полной мере может осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Не в полной мере может осуществлять контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Имеет слабое, ограниченное представление об основных положениях законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ, валютных , внутренних ценных бумаг резидентами и

нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов. Не в полной мере может находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико- методологические и организационно- практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Не в полной мере владеет принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

**Оценка «неудовлетворительно»** выставляется студенту, который не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями выполняет практические работы. **ПК-2 И-3** Обучающийся не знает основные положения таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Обучающийся не умеет осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Обучающийся не имеет навыков осуществления контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированного золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. **ПК-12 И-2** Обучающийся не знает основные положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ, валютных, внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов. Обучающийся не умеет находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле, теоретико- методологические и организационно- практические основы валютного регулирования и валютного контроля в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации. Обучающийся не владеет принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

## **2. Описание шкалы оценивания**

Промежуточная аттестация в форме экзамена предусматривает проведение обязательной экзаменационной процедуры и оценивается 40 баллами из 100.

Минимальное количество баллов, необходимое для допуска к экзамену, составляет 33 балла. Положительный ответ студента на экзамене оценивается рейтинговыми баллами в диапазоне от 20 до 40 ( $20 \leq S_{\text{экс}} \leq 40$ ), оценка меньше 20 баллов считается неудовлетворительной.

*Шкала соответствия рейтингового балла экзамена 5-балльной системе*

Рейтинговый балл по дисциплине	Оценка по 5-балльной системе
35 – 40	Отлично
28 – 34	Хорошо
20 – 27	Удовлетворительно

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

Процедура проведения экзамена осуществляется в соответствии с Положением о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по образовательным программам высшего образования в СКФУ.

В экзаменационный билет включаются три теоретических вопроса: два вопроса для базового уровня и третий вопрос для повышенного уровня.

Ответ студента на вопросы билета должен демонстрировать знания, приобретенные на лекционных и семинарских занятиях, а также полученные посредством изучения обязательной литературы по курсу. Студент должен выказывать собственную возможность анализировать прочитанную обязательную и дополнительную литературу, в том числе на основе концепций, изученных на лекционных и семинарских занятиях.

Для подготовки по билету отводится 30 минут.

При подготовке к ответу студенту не предоставляется право пользования дополнительными источниками информации.