

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна

Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского

федерального университета

Дата подписания: 23.09.2023 17:09:16

Уникальный программный ключ:

d74ce93cd40e39275c3ba2f58480412a18e70f

Институт сервиса, туризма и дизайна (филиал) СКФУ в г.Пятигорске

Федеральное государственное автономное

образовательное учреждение высшего образования

«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

УТВЕРЖДАЮ

Зам. директора по учебной работе

М.В. Мартыненко

«__» 2020 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль

Специальность

38.05.02 Таможенное дело

Специализация

Таможенные платежи

Квалификация выпускника

Специалист таможенного дела

Форма обучения

Очно-заочная

Год начала обучения

2020 г.

Изучается

в 7 семестре

СОГЛАСОВАНО:

Зав. выпускающей кафедрой Мировой
экономики и таможенного дела

_____ Н.Ю. Рудь

«__» 2020 г.

Рассмотрено УМК

Протокол №__ от «__» _____

Председатель УМК

_____ А.Б. Нарыжная

РАЗРАБОТАНО:

Зав. выпускающей кафедрой Мировой
экономики и таможенного дела

Н.Ю. Рудь

«__» 2020 г.

Старший преподаватель кафедры Мировой
экономики и таможенного дела

И.А. Дядюн

«__» 2020 г.

Пятигорск, 2020 г.

1. Цель и задачи освоения дисциплины

Данная дисциплина предназначена для подготовки специалистов с высшим образованием по специальности 38.05.02 «Таможенное дело». Цель изучения дисциплины «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» - состоит в том, чтобы ознакомить студентов с системой теоретических знаний и профессиональных практических навыков в области валютного регулирования и валютного контроля, позволяющих им свободно ориентироваться в многообразии видов валютных операций, специфике их валютного регулирования и таможенно - банковского контроля.

Задачами дисциплины являются:

- дать представление об основах валютного регулирования и валютного контроля;
- ознакомить с принципами и методами валютного контроля;
- развить представление обучающихся о системе валютного регулирования и управления в Российской Федерации, правовых основах валютного регулирования в Российской Федерации;
- сформировать представление о субъектах и объектах валютного контроля в России.

2. Место дисциплины в структуре ОП специалитета

Дисциплина «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» относится к обязательным дисциплинам базовой части блока ОП ВО по специальности 38.05.02 «Таможенное дело». Ее освоение происходит в 7 семестре.

3. Связь с предшествующими дисциплинами

Дисциплина является последующей для дисциплин: «Экономическая безопасность России».

4. Связь с последующими дисциплинами

Дисциплина является предшествующей для дисциплины Таможенный контроль после выпуска товаров и для сдачи государственного экзамена.

5. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения ОП

5.1 Наименование компетенции

Код	Формулировка:
ОК-8	способность использовать общеправовые знания в различных сферах деятельности
ПК-10	умение контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней
ПК-11	Умение осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности

5.2 Знания, умения, навыки и (или) опыт деятельности, характеризующие этапы формирования компетенций

Планируемые результаты обучения по дисциплине, характеризующие этапы формирования компетенций	Формируемые компетенции
Знать: основные положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного	ОК-8

регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; структуру валютных отношений, формы и методы регулирования государством валютных отношений; виды валютных ограничений; формы международных расчетов; виды валютных рисков и основные методы их страхования.

Уметь: использовать систему знаний о сущности, содержании и формах валютного регулирования и валютного контроля; 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; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации.

Владеть: знаниями о месте и роли государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в общей системе управления экономикой; теоретико-методологическими и организационно-практическими основами валютного регулирования и валютного контроля; инструментами государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в финансовой сфере; навыками работы с нормативно-правовыми документами, регламентирующими порядок осуществления таможенных операций участниками ВЭД и навыками контроля за исполнением внешнеторговых бартерных и лизинговых сделок.

Знать: порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валютных ценностей; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов

Уметь: применять теоретико-методологические и организационно-практические основы валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; ориентируясь на валютное законодательство Российской Федерации и ЕАЭС, осуществлять контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг; ориентируясь на валютное законодательство Российской Федерации и ЕАЭС, осуществлять контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС, драгоценных металлов и драгоценных камней.

Владеть: навыками осуществления контроля за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра; навыками осуществления контроля 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

Знать: систему валютного контроля, осуществляемого таможенными

ПК-10

ПК-11

органами; виды контроля хозяйственной деятельности предприятия; виды ревизии, проводимой таможенными органами; способы документальной проверки, проводимой таможенными органами; этапы контроля при таможенном оформлении внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операциях; систему внутреннего контроля лизинговых операций; этапы проведения целевой проверки, проводимой таможенными органами.

Уметь: применять основные положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле на практике; применять законодательные и иные нормативно-правовые акты в области запретов и ограничений при экспорте или импорте товаров; осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности; квалифицировать основные нарушения валютного законодательства.

Владеть: принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля и контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок; навыками осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями участников внешнеэкономической деятельности; навыками осуществления валютного контроля в неторговом обороте; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

6. Объем учебной дисциплины

Объем занятий: Итого	108	4 з.е.
В т.ч. аудиторных	12	
Из них:		
Лекций	4,5	
Практических занятий	7,5	
Самостоятельной работы	69	
Экзамен	7 семестр 27 ч.	

7. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов занятий

7.1 Тематический план дисциплины

№ темы	Раздел (тема) дисциплины	Реализуемые компетенции	Контактная работа обучающихся с преподавателем, часов		Самостоятельная работа, часов
			Лекции	Практические занятия	
	7 семестр				

Раздел 1. Теоретико-методологические основы валютного регулирования						
1	Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике	ОК-8 ПК-10 ПК-11	-	-		
2	Тема 2. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике	ОК-8 ПК-10 ПК-11	-	-		
3	Тема 3. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира	ОК-8 ПК-10 ПК-11	-	-		
Раздел 2. Особенности организации и функционирования механизма валютного регулирования						
4	Тема 4. Международные расчеты их условия и формы	ОК-8 ПК-10 ПК-11	-	-		
5	Тема 5. Страхование от валютных рисков	ОК-8 ПК-10 ПК-11	-	1,5		
6	Тема 6. Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами	ОК-8 ПК-10 ПК-11	-	1,5		
7	Тема 7. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций	ОК-8 ПК-10 ПК-11	1,5	1,5		
8	Тема 8. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары	ОК-8 ПК-10 ПК-11	1,5	0,75		
9	Тема 9. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях	ОК-8 ПК-10 ПК-11	1,5	0,75		
10	Тема 10. Валютный контроль в неторговом обороте	ОК-8 ПК-10 ПК-11	-	0,75		
11	Тема 11. Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД	ОК-8 ПК-10 ПК-11	-	0,75		
Итого за 7 семестр			4,5	7,5	69	
Итого			4,5	7,5	69	

7.2 Наименование и содержание лекций

№ те- м ы	Наименование тем дисциплины, их краткое содержание	Объем часов	Интерактивная форма проведения
7 семестр			
7	Тема 7. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций. Цель валютного контроля за поступлением в Российскую	1,5	Мультимедиа лекция

	Федерацию выручки от экспорта товаров. Виды сделок. Механизм и требования ТБВК. Паспорт экспортной сделки. Функции должностного лица на этапе валютного контроля. Порядок обязательной продажи валютной выручки. Ответственность резидентов за нарушение порядка зачисления валютной выручки.		
8	Тема 8 Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары. Валютное законодательство Российской Федерации. Целевое назначение валютного контроля. Задачи валютного контроля. Объекты и субъекты валютного контроля. Механизм, формы и методы валютного контроля в Российской Федерации. Органы и агенты валютного контроля. Управление торговых ограничений, валютного и экспортного контроля ФТС Российской Федерации.	1,5	
9	Тема 9 Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях. Цель и механизмы государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок. Виды внешнеторговых бартерных сделок. Информация, необходимая для осуществления внешнеторговых бартерных сделок. Контроль исполнения внешнеторговых бартерных сделок. Порядок информационного обмена. Ответственность за нарушение требований.	1,5	
	Итого за 7 семестр	4,5	1,5
	Итого	4,5	1,5

7.3 Наименование лабораторных работ

Данный вид работы не предусмотрен учебным планом.

7.4 Наименование практических занятий

№ те м ы	Наименование тем дисциплины, их краткое содержание	Объем часов	Интерактивная форма проведения
7 семестр			
	Тема 5. Страхование от валютных рисков		
5	Понятие риска. Валютные риски. Виды валютных рисков. Хеджирование. Способы страхования рисков. Система защиты деятельности банков от рисков. Механизм управления валютными операциями. Страховые документы.	1,5	
Тема 6. Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами			
6	Документы, используемые в целях валютного контроля: внешнеторговый контракт, ДТ, инвойс. Подготовка нормативных документов по валютному контролю. Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования законодательной базы валютного контроля.	1,5	Коллоквиум
Тема 7. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций			
7	Цель валютного контроля за поступлением в Российскую	1,5	Коллоквиум

	Федерацию выручки от экспорта товаров. Виды сделок. Механизм и требования ТБВК. Паспорт экспортной сделки. Функции должностного лица на этапе валютного контроля. Порядок обязательной продажи валютной выручки. Ответственность резидентов за нарушение порядка зачисления валютной выручки.		
Тема 8. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары			
8	Валютное законодательство Российской Федерации. Целевое назначение валютного контроля. Задачи валютного контроля. Объекты и субъекты валютного контроля. Механизм, формы и методы валютного контроля в Российской Федерации. Органы и агенты валютного контроля. Управление торговых ограничений, валютного и экспортного контроля ФТС Российской Федерации.	0,75	
Тема 9. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях			
9	Цель и механизмы государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок. Виды внешнеторговых бартерных сделок. Информация, необходимая для осуществления внешнеторговых бартерных сделок. Контроль исполнения внешнеторговых бартерных сделок. Порядок информационного обмена. Ответственность за нарушение требований.	0,75	
Тема 10. Валютный контроль в неторговом обороте			
10	Валютный контроль в неторговом обороте, как функция таможенной службы. Документы, регламентирующие порядок осуществления валютного контроля в неторговом обороте. Порядок перемещения валюты РФ физическими и юридическими лицами.	0,75	
Тема 11. Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД			
11	Определение и понятие проверки финансово-хозяйственной деятельности. Организация проверки. Технология проведения проверки. Проверка учета товарно-материальных ценностей. Проверка учета денежных средств и расчетов. Таможенная пошлина. Оформление акта проверки.	0,75	
	Итого за 7 семестр	7,5	3
	Итого	7,5	3

7.5 Технологическая карта самостоятельной работы студента

Код реализуемых компетенций	Вид деятельности студентов	Итоговый продукт самостоятельной работы	Средства и технологии оценки	Объем часов, в том числе		
				СРС	Контактная работа с преподавателем	Всего
ОК-8 ПК-10 ПК-11	Самостоятельное изучение литературы	Текст конспекта	Собеседование	59,94	6,66	66,6

	по темам № 1-11					
ОК-8 ПК-10 ПК-11	Подготовка к практическому занятию (коллоквиуму)	Отчет	Собеседование	2,16	0,24	2,4
			Итого за 7 семестр	62,1	6,9	69
			Итого	62,1	6,9	69

8. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

8.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения ОП ВО. Паспорт фонда оценочных средств

Код оцениваемой компетенции	Этап формирования компетенции (№ темы)	Средства и технологии оценки	Тип контроля	Вид контроля	Наименование оценочного средства
ОК-8 ПК-10 ПК-11	1-11	Собеседование	Текущий	Устный	Вопросы для собеседования
ОК-8 ПК-10 ПК-11	1,6,7	Собеседование	Текущий	Устный	Вопросы для коллоквиума
ОК-8 ПК-10 ПК-11	1-11	Собеседование	Промежуточный (экзамен)	Устный	Вопросы к экзамену

8.2 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Уровни сформированности компетенций	Индикаторы	Дескрипторы			
		2 балла	3 балла	4 балла	5 баллов
ОК-8					
Базовый	Знать: основные положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного	Обучающийся не знает основных положений законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного	Имеет слабое, ограниченное представление об основных положениях законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи	Демонстрирует достаточно полное знание основных положений законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи	

	контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации.	Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации.	Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации.	Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации.	
	Владеть: знаниями о месте и роли государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в общей системе управления экономикой; теоретико-методологическими и организационно-практическими основами валютного регулирования и валютного контроля; инструментами государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в финансовой сфере; навыками работы с нормативно-правовыми документами, регламентирующим и порядок осуществления таможенных операций участниками ВЭД и навыками контроля за исполнением внешнеторговых бартерных и лизинговых сделок.	Обучающийся не имеет знания о месте и роли государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в общей системе управления экономикой; теоретико-методологическими и организационно-практическими основами валютного регулирования и валютного контроля; инструментами государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в финансовой сфере; навыками работы с нормативно-правовыми документами, регламентирующими порядок осуществления таможенных операций участниками ВЭД и навыками контроля за исполнением внешнеэкономических бартерных и лизинговых сделок.	Не в полной мере владеет знаниями о месте и роли государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в общей системе управления экономикой; теоретико-методологическими и организационно-практическими основами валютного регулирования и валютного контроля; инструментами государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в финансовой сфере; навыками работы с нормативно-правовыми документами, регламентирующими порядок осуществления таможенных операций участниками ВЭД и навыками контроля за исполнением внешнеэкономических бартерных и лизинговых сделок.	Демонстрирует знания о месте и роли государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в общей системе управления экономикой; теоретико-методологическими и организационно-практическими основами валютного регулирования и валютного контроля; инструментами государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в финансовой сфере; навыками работы с нормативно-правовыми документами, регламентирующими порядок осуществления таможенных операций участниками ВЭД и навыками контроля за исполнением внешнеэкономических бартерных и лизинговых сделок.	

<p>Повышенный</p>	<p>Знать: 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; структуру валютных отношений, формы и методы регулирования государством валютных отношений; виды валютных ограничений; формы международных расчетов; виды валютных рисков и основные методы их страхования.</p>			<p>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; структуру валютных отношений, формы и методы регулирования государством валютных отношений; виды валютных ограничений; формы международных расчетов; виды валютных рисков и основные методы их страхования.</p>
	<p>Уметь: использовать систему знаний о сущности, содержании и формах валютного регулирования и валютного контроля; находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства</p>			<p>Демонстрирует умение использовать систему знаний о сущности, содержании и формах валютного регулирования и валютного контроля; находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения</p>

	<p>Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации.</p> <p>Владеть: знаниями о месте и роли государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в общей системе управления экономикой; теоретико-методологическими и организационно-практическими основами валютного регулирования и валютного контроля; инструментами государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в финансовой сфере; навыками работы с нормативно-правовыми документами, регламентирующим и порядок осуществления таможенных операций участниками ВЭД и навыками контроля за исполнением внешнеторговых бартерных и лизинговых сделок.</p>				законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации.
ПК-10					
Базовый	<p>Знать: порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ; порядок</p>	Обучающийся не знает порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ;	Имеет слабое, ограниченное представление о порядке осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ;	Демонстрирует достаточно полное знание порядка осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ;	

	<p>разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюта Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.</p>	<p>контроля 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, валюта Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.</p>	<p>контроля 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, валюта Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.</p>	<p>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, валюта Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.</p>	
Повышенный	<p>Знать: порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валютных ценностей; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов.</p>				

	Уметь: применять теоретико-методологические и организационно-практические основы валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; ориентируясь на валютное законодательство Российской Федерации и ЕАЭС, осуществлять контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг; ориентируясь на валютное законодательство Российской Федерации и ЕАЭС, осуществлять контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС, драгоценных металлов и драгоценных камней.			и бриллиантов.
	Владеть: навыками осуществления			Демонстрирует умение применять теоретико-методологические и организационно-практические основы валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; ориентируясь на валютное законодательство Российской Федерации и ЕАЭС, осуществлять контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС, драгоценных металлов и драгоценных камней.

<p>контроля за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра; навыками осуществления контроля 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.</p>			<p>осуществления контроля за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра; навыками осуществления контроля 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.</p>
---	--	--	---

ПК-11					
Базовый	Знать: систему валютного контроля, осуществляемого таможенными органами; виды контроля хозяйственной деятельности предприятия; виды ревизии, проводимой таможенными органами; способы документальной проверки, проводимой таможенными органами; этапы контроля при	Обучающийся не знает систему валютного контроля, осуществляемог о таможенными органами; виды контроля хозяйственной деятельности предприятия; виды ревизии, проводимой таможенными органами; способы документальной проверки, проводимой	Имеет слабое, ограниченное представление о системе валютного контроля, осуществляемог о таможенными органами; виды контроля хозяйственной деятельности предприятия; виды ревизии, проводимой таможенными органами; способы документальной проверки,	Демонстрирует достаточно полное знание системы валютного контроля, осуществляемог о таможенными органами; виды контроля хозяйственной деятельности предприятия; виды ревизии, проводимой таможенными органами; способы документальной проверки,	

		внешнеторгово й деятельности; квалифицирова ть основные нарушения валютного законодательств а.	внешнеторгово й деятельности; квалифицирова ть основные нарушения валютного законодательств а.	внешнеторгово й деятельности; квалифицирова ть основные нарушения валютного законодательств а.	
	Владеть: принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля и контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок; навыками осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями участников внешнеэкономической деятельности; навыками осуществления валютного контроля в неторговом обороте; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.	Обучающийся не владеет принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля и контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок; навыками осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями участников внешнеэкономической деятельности; навыками осуществления валютного контроля в неторговом обороте; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.	Не в полной мере владеет принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля и контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок; навыками осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями участников внешнеэкономической деятельности; навыками осуществления валютного контроля в неторговом обороте; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.	Демонстрирует владение принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля и контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок; навыками осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями участников внешнеэкономической деятельности; навыками осуществления валютного контроля в неторговом обороте; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.	
Повышенный	Знать: систему валютного контроля, осуществляемого таможенными органами; виды контроля хозяйственной деятельности предприятия; виды				Демонстрирует глубокое и прочное знание системы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами; виды контроля хозяйственной

	<p>ревизии, проводимой таможенными органами; способы документальной проверки, проводимой таможенными органами; этапы контроля при таможенном оформлении внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операциях; систему внутреннего контроля лизинговых операций; этапы проведения целевой проверки, проводимой таможенными органами.</p>			деятельности предприятия; виды ревизии, проводимой таможенными органами; способы документальной проверки, проводимой таможенными органами; этапы контроля при таможенном оформлении внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операциях; систему внутреннего контроля лизинговых операций; этапы проведения целевой проверки, проводимой таможенными органами.
	<p>Уметь: применять основные положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле на практике; применять законодательные и иные нормативно-правовые акты в области запретов и ограничений при экспорте или импорте товаров; осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности; квалифицировать основные</p>			Демонстрирует умение применять основные положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле на практике; применять законодательные и иные нормативно-правовые акты в области запретов и ограничений при экспорте или импорте товаров; осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности; квалифицировать основные

	нарушения валютного законодательства.				нарушения валютного законодательства.
	Владеть: принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля и контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок; навыками осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями участников внешнеэкономической деятельности; навыками осуществления валютного контроля в неторговом обороте; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.				Демонстрирует владение принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля и контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок; навыками осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями участников внешнеэкономической деятельности; навыками осуществления валютного контроля в неторговом обороте; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.

Описание шкалы оценивания

Рейтинговая оценка знаний студентов для очно-заочной формы не предусмотрена.

Промежуточная аттестация

Промежуточная аттестация в форме экзамена (7 семестр).

8.3 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Вопросы к экзамену (7 семестр)

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. Анализировать перспективы развития системы валютного контроля.
11. Выявлять основные направления совершенствования законодательной базы валютного контроля.
12. Использовать инструментарий таможенно - банковского контроля за поступлением валютной выручки от экспортных операций.
13. Определять цель валютного контроля за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров.
14. Типологизировать виды внешнеторговых сделок.
15. Ориентироваться в механизме и требованиях ТБВК.
16. Анализировать разделы паспорта экспортной сделки.
17. Определять функции должностного лица таможенных органов на этапе валютного контроля.
18. Использовать порядок обязательной продажи валютной выручки.

19. Определять ответственность резидентов за нарушение порядка зачисления валютной выручки.
20. Выявлять роль валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары.
21. Применять валютное законодательство Российской Федерации.
22. Выявлять целевое назначение валютного контроля.
23. Выполнять задачи валютного контроля.
24. Классифицировать объекты и субъекты валютного контроля.
25. Определять механизм, формы и методы валютного контроля в Российской Федерации.
26. Осуществлять контроль при бартерных и лизинговых операциях.
27. Выявлять цель и механизмы государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок.
28. Классифицировать виды внешнеторговых бартерных сделок.
29. Использовать информацию, необходимую для осуществления внешнеторговых бартерных сделок.
30. Контролировать исполнение внешнеторговых бартерных сделок.
31. Навыками порядка информационного обмена в целях валютного регулирования и контроля.
32. Понятиями и видами ответственности за нарушение требований валютного законодательства.
33. Навыками валютного контроля в неторговом обороте.
34. Инструментарием валютного контроля в неторговом обороте, как функцией таможенной службы.
35. Навыками классификации документов, регламентирующих порядок осуществления валютного контроля в неторговом обороте.
36. Механизмом контроля за порядком перемещения валюты РФ физическими и юридическими лицами.
37. Навыками организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.
38. Навыками определения и понятия проверки финансово-хозяйственной деятельности. Организация проверки.
39. Техниками проведения проверки.
40. Техникой проверки учета товарно-материальных ценностей.
41. Техникой проверки учета денежных средств и расчетов.
42. Навыками применения таможенных пошлин.
43. Техникой оформления акта проверки.
44. Техникой внесения исправлений в акт проверки.
45. Навыками классифицировать виды валютных ограничений.
46. Механизмом осуществления этапов контроля при таможенном оформлении внешнеторговых бартерных сделок
47. Навыками проведения операций хеджирования.
48. Механизмами различных видов и способов документального контроля.
49. Навыками использования форм расчетов по экспорту.
50. Особенностями оформления аккредитива и его основных видов.
51. Навыками проверки паспорта бартерной сделки.
52. Основными принципами валютного контроля.
53. Основными методами валютного контроля.
54. Особенностями метода наблюдения, используемого органами и агентами валютного контроля.
55. Навыками ведения учетной карточки, как документа валютного контроля.
56. Основными отличиями нового закона «О валютном регулировании и валютном контроле» от старого.

57. Понятиями и навыками валютного контроля в торговом и неторговом обороте.
58. Инструментом документальной проверки, как формы таможенного контроля.
59. Формами и методами валютного контроля в Российской Федерации
60. Технологией перемещения и контроля валюты РФ физическими и юридическими лицами.

8.4 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующие 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.

Критерии оценивания результатов самостоятельной работы: текста конспекта приведены в Фонде оценочных средств по дисциплине «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль».

9. Методические рекомендации для студентов по изучению дисциплины

9.1 Использование материала учебно-методического комплекса дисциплины

На первом этапе необходимо ознакомиться с рабочей программой дисциплины, в которой рассмотрено содержание тем практических занятий, темы и виды самостоятельной работы. По каждому виду самостоятельной работы предусмотрены определённые формы отчетности.

Для успешного освоения дисциплины, необходимо выполнить следующие виды самостоятельной работы, используя рекомендуемые источники информации:

№ п/п	Виды самостоятельной работы	Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
		Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1	Самостоятельное изучение литературы по темам № 1-11	1,2	1-3	1-2	1-4
2	Подготовка к практическим занятиям	1, 2	1-3	1-2	1-4
3	Подготовка к экзамену	1, 2	1-3	1-2	1-4

10. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

10.1. Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины:

10.1.1. Перечень основной литературы:

1. Пономаренко, В. Е. Валютное регулирование и валютный контроль : учеб. пособие / В.Е. Пономаренко. - М.: Омега-Л, 2012. - 303 с.: ил. - (Библиотека высшей школы). - Библиогр.: с. 294-302. - ISBN 978-5-370- 02415-3
2. Тотчиев, Ф. Г. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие / Ф. Г. Тотчиев. — Электрон. текстовые данные. — Владикавказ: Владикавказский институт управления, 2011. — 294 с. — 2227-8397. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/57826.html>

10.1.2. Перечень дополнительной литературы:

1. Скудалова, Т. В. Валютное регулирование в Таможенном союзе [Электронный ресурс]: учебное пособие / Т. В. Скудалова, Е. А. Чернышевская. — Электрон. текстовые данные. — М.: Российская таможенная академия, 2013. — 144 с. — 978-5-9590-0751-5. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/69698.html>
2. Организация исполнения функции агента валютного контроля в таможенных органах [Электронный ресурс]: учебное пособие / Т. В. Скудалова, П. А. Баклаков, О. С. Сошкина [и др.]. — Электрон. текстовые данные. — М.: Российская таможенная академия, 2015. — 218 с. — 978-5- 9590-0858-1. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/69486.html>
3. Щербакова, Н.В. Основы контрольно-надзорной деятельности: учебное пособие / Н.В. Щербакова; Поволжский государственный технологический университет. - Йошкар-Ола : ПГТУ, 2018. - 142 с.: ил. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-8158-1991-7 ; То же [Электронный ресурс].- URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=494219>.

10.2. Перечень учебно-методического обеспечения самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

1. Методические указания по выполнению практических работ;
2. Методические рекомендации для студентов по организации самостоятельной работы.

10.3. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

1. Сайт Федеральной таможенной службы России www.custom.ru
2. Сайт Всемирной таможенной организации - www.wcoomd.org.
3. Международный таможенный электронный журнал - www.worldcustomsjournal.org
4. ООО «TKS.RU» – российский таможенный портал <http://www.tks.ru>.

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем

Специальное программное обеспечение не требуется.

1. Справочная правовая система «Консультант Плюс» – www.cons-plus.ru
2. Справочная правовая система «ГАРАНТ» – www.garant-plus.ru
3. Информационно-консультационная система «Виртуальная таможня» <http://www.vch.ru>.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1. Лекционная аудитория (оборудованная видеопроекционным оборудованием для презентаций, средствами звукоспроизведения, экраном, и имеющие выход в Интернет).
2. Аудитория для проведения практических занятий.

13. Особенности освоения дисциплины (модуля) лицами с ограниченными возможностями здоровья

Обучающимся с ограниченными возможностями здоровья предоставляются специальные учебники, учебные пособия и дидактические материалы, специальные технические средства обучения коллективного и индивидуального пользования, услуги

ассистента (помощника), оказывающего обучающимся необходимую техническую помощь, а также услуги сурдопереводчиков и тифлосурдопереводчиков.

Освоение дисциплины обучающимися с ограниченными возможностями здоровья может быть организовано совместно с другими обучающимися, а так же в отдельных группах.

Освоение дисциплины обучающимися с ограниченными возможностями здоровья осуществляется с учетом особенностей психофизического развития, индивидуальных возможностей и состояния здоровья.

В целях доступности получения высшего образования по образовательной программе лицами с ограниченными возможностями здоровья при освоении дисциплины (модуля) обеспечивается:

1) для лиц с ограниченными возможностями здоровья по зрению:

- присутствие ассистента, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (помогает занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, в том числе, записывая под диктовку),

- письменные задания, а также инструкции о порядке их выполнения оформляются увеличенным шрифтом,

- специальные учебники, учебные пособия и дидактические материалы (имеющие крупный шрифт или аудиофайлы),

- индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс,

- при необходимости студенту для выполнения задания предоставляется увеличивающее устройство;

2) для лиц с ограниченными возможностями здоровья по слуху:

- присутствие ассистента, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (помогает занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, в том числе, записывая под диктовку),

- обеспечивается наличие звукоусиливающей аппаратуры коллективного пользования, при необходимости обучающемуся предоставляется звукоусиливающая аппаратура индивидуального пользования;

- обеспечивается надлежащими звуковыми средствами воспроизведения информации;

3) для лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорно-двигательного аппарата (в том числе с тяжелыми нарушениями двигательных функций верхних конечностей или отсутствием верхних конечностей):

- письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением или надиктовываются ассистенту;

- по желанию студента задания могут выполняться в устной форме.