

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Шебурган Татjana Алексеевна

Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского

федерального университета

Дата подписания: 06.10.2023 14:19:26

Уникальный программный ключ:

d74ce93cd40e39d1212a20f64001113206

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»

УТВЕРЖДАЮ

Председатель УС института

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль (ЭЛЕКТРОННЫЙ ДОКУМЕНТ)

Специальность	38.05.02 Таможенное дело
Специализация	Таможенный контроль
Квалификация выпускника	Специалист таможенного дела
Форма обучения	Очная
Год начала обучения	2021
Изучается	в 8 семестре

г. Пятигорск, 2021

1. Цель и задачи освоения дисциплины

Дисциплина «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» 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 базовой части блока ОП ВО по специальности 38.05.02 «Таможенное дело». Ее освоение происходит в 8 семестре.

3. Связь с предшествующими дисциплинами

Дисциплина является последующей для дисциплин «Мировая экономика и международные экономические отношения», «Внешнеэкономическая деятельность организации».

4. Связь с последующими дисциплинами

Дисциплина является предшествующей для дисциплин «Таможенное регулирование и таможенный контроль в свободных экономических зонах», «Анализ финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД», «Практикум по оформлению и контролю таможенных документов».

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

5.1 Наименование компетенции

Код	Формулировка:
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

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 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. Уметь: 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. Владеть: навыками 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-2 ПК-2 И-3 Обеспечивает 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
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; 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. Уметь: 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. Владеть: принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного	ПК-12 ПК-12 И-2 Применяет теоретико-методологические и организационно-практические основы валютного регулирования и валютного контроля, положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ, а также осуществляет контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и

контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.	драгоценных камней.
---	---------------------

6. Объем учебной дисциплины

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.

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

7.1 Тематический план дисциплины

№ тем ы	Раздел (тема) дисциплины	Реализуем ые компетенц ии	Контактная работа обучающихся с преподавателем, часов		Самостоятельная работа, часов
			Лекции	Практические занятия	
8 семестр					
1	Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике	ПК-2, ПК-12	3	1,5	31,5
2	Тема 2. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике	ПК-2, ПК-12	3	1,5	
3	Тема 3. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира	ПК-2, ПК-12	3	1,5	
4	Тема 4. Международные расчеты их условия и формы	ПК-2, ПК-12	3	1,5	
5	Тема 5. Страхование от валютных рисков	ПК-2, ПК-12	3	1,5	
6	Тема 6. Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами	ПК-2, ПК-12	1,5	1,5	
7	Тема 7. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от	ПК-2, ПК-12	1,5		

	экспортных операций				
8	Тема 8. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары	ПК-2, ПК-12	1,5	1,5	
8	Тема 9. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях	ПК-2, ПК-12	1,5		
10	Тема 10. Валютный контроль в неторговом обороте	ПК-2, ПК-12	1,5	1,5	
11	Тема 11. Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД	ПК-2, ПК-12	1,5		
	Итого за 8 семестр		24	12	31,5
	Итого		24	12	31,5

7.2 Наименование и содержание лекций

№ те м ы	Наименование тем дисциплины, их краткое содержание	Объем часов	Интерактивна я форма проведения
8 семестр			
1	Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике. Валютные отношения. Международный валютный рынок. Основные элементы национальной и мировой валютных систем. Валютная система Российской Федерации. Характеристика основных элементов.	1,5	Мультимедиа лекция
1	Необходимость и цели валютного регулирования. Теоретические основы валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования.	1,5	Мультимедиа лекция
2	Тема 2. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике. Объекты валютного регулирования. Субъекты валютного регулирования.	1,5	Мультимедиа лекция
2	Основные направления валютного регулирования в Российской Федерации.	1,5	
3	Тема 3. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира. Воздействие платежного баланса на уровень валютного регулирования стран. Государственное регулирование ВЭД.	1,5	
3	Роль золота в международных валютных отношениях. Факторы, влияющие на формирование валютных отношений.	1,5	
4	Тема 4. Международные расчеты их условия и формы. Понятие «Международные валютные расчеты». Основные формы валютных расчетов. Инкассовая форма валютных расчетов. Аккредитивная форма валютных расчетов.	1,5	

4	Расчеты по открытому счету. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Чек и его сущность.	1,5	
5	Тема 5. Страхование от валютных рисков. Понятие риска. Валютные риски. Виды валютных рисков. Хеджирование. Способы страхования рисков. Система защиты деятельности банков от рисков.	1,5	Мультимедиа лекция
5	Механизм управления валютными операциями. Страховые документы.	1,5	
6	Тема 6 Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами. 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	
7	Тема 7. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций. Цель валютного контроля за поступлением в Российскую 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.	1,5	
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	
10	Тема 10. Валютный контроль в неторговом обороте. Валютный контроль в неторговом обороте, как функция таможенной службы. Документы, регламентирующие порядок осуществления валютного контроля в неторговом обороте. Порядок перемещения валюты РФ физическими и	1,5	

	юридическими лицами.		
11	Тема 11. Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД. 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.	1,5	
	Итого за 8 семестр	24	6
	Итого	40,5	6

7.3 Наименование лабораторных работ

Данный вид работы не предусмотрен учебным планом.

7.4 Наименование практических занятий

№ тем	Наименование тем дисциплины, их краткое содержание	Объем часов	Интерактивная форма проведения
8 семестр			
Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике			
1	Валютные отношения. Международный валютный рынок. Основные элементы национальной и мировой валютных систем. Валютная система Российской Федерации. Характеристика основных элементов. Необходимость и цели валютного регулирования. Теоретические основы валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования.	1,5	Коллоквиум
Тема 2. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике			
2	Объекты валютного регулирования. Субъекты валютного регулирования. Основные направления валютного регулирования в Российской Федерации.	1,5	
Тема 3. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира			
3	Воздействие платежного баланса на уровень валютного регулирования стран. Государственное регулирование ВЭД. Роль золота в международных валютных отношениях. Факторы, влияющие на формирование валютных отношений.	1,5	
Тема 4. Международные расчеты их условия и формы			
4	Понятие «Международные валютные расчеты». Основные формы валютных расчетов. Инкассовая форма валютных расчетов. Аккредитивная форма валютных расчетов. Расчеты по открытому счету. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Чек и его сущность.	1,5	
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			
	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.	0,75	Коллоквиум
Тема 7. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций			
	Цель валютного контроля за поступлением в Российскую 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.	0,75	Коллоквиум
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.	0,75	
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.	0,75	
Тема 10. Валютный контроль в неторговом обороте			
	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			
	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 8 семестр	12	3
	Итого	12	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
8 семестр						
ПК-2, ПК-12	Самостоятельное изучение литературы по темам № 1-11	Текст конспекта	Собеседование	21,87	2,43	24,3
ПК-2, ПК-12	Подготовка к практическим занятиям	Отчет	Собеседование	6,48	0,72	7,2
Итого за 8 семестр				28,35	3,15	31,5

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
ПК-2, ПК-12	1-11	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

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
ПК-2 И-3					
Базовый	Знать: основные положения таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о	Обучающийся не знает основные положения таможенного законодательства ЕАЭС и	Имеет слабое, ограниченное представление об основных положениях таможенного законодательства	Демонстрирует достаточно полное знание основных положений таможенного законодательства	

	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.	законодательств а 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 законодательств а РФ о противодействии и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансировани ю терроризма.	а ЕАЭС и законодательств а 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 законодательств а РФ о противодействии и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансировани ю терроризма.	а ЕАЭС и законодательств а 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 законодательств а РФ о противодействии и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансировани ю терроризма.	
	Уметь: 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 умеет осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействи е легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансировани ю терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза	Не в полной мере может осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействи е легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансировани ю терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза	Демонстрирует умение осуществлять контроль за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; осуществлять противодействи е легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансировани ю терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза	

		наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.	наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.	наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.	
	Владеть: навыками 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.	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.	Не в полной мере может осуществлять контроль 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.	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.	
Повышенный	Знать: основные положения таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части порядка и условий перемещения физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС				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

	наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; основные положения законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.				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.
	Уметь: 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 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.
	Владеть: навыками осуществления контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной				Демонстрирует навыки осуществления контроля в неторговом обороте; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированных золота и серебра, за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся

	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.				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					
Базовый	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; 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 знает основные положения законодательств а 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;	Имеет слабое, ограниченное представление об основных положениях законодательств а 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	Демонстрирует достаточно полное знание основных положений законодательств а 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	

		за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов.	нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов.	нерезидентами; за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов.	
	Уметь: 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 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.	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.	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.	
	Владеть: принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля	Обучающийся не владеет принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного	Не в полной мере владеет принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного	Демонстрирует навыки владения принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления	

	документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.	контроля; навыками контроля документов, подтверждающих их соблюдение запретов и ограничений.	контроля; навыками контроля документов, подтверждающих их соблюдение запретов и ограничений.	валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих их соблюдение запретов и ограничений.	
Повышенный	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; 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 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.
	Уметь: находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения				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.				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.
	Владеть: принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.				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.

Описание шкалы оценивания

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

Текущий контроль

Рейтинговая оценка знаний студента

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

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным 55. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в

установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

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

Промежуточная аттестация

Промежуточная аттестация в форме экзамена (8 семестр) 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 ($20 \leq S_{\text{экз}} \leq 40$), 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

Итоговая оценка по дисциплине, изучаемой в одном семестре, определяется по сумме баллов, набранных за работу в течение семестра, и баллов, полученных при сдаче экзамена:

*Шкала пересчета рейтингового балла по дисциплине
в оценку по 5-балльной системе*

Рейтинговый балл по дисциплине	Оценка по 5-балльной системе
88 – 100	Отлично
72 – 87	Хорошо
53 – 71	Удовлетворительно
<53	Неудовлетворительно

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

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 организации проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.
28. Навыками определения и понятия проверки финансово-хозяйственной деятельности. Организация проверки.
29. Техниками проведения проверки.
30. Техникой проверки учета товарно-материальных ценностей.
31. Техникой проверки учета денежных средств и расчетов.
32. Навыками применения таможенных пошлин.
33. Техникой оформления акта проверки.
34. Техникой 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.

8.4 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 высказывать 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	1-2
2	Подготовка к практическим занятиям	1- 2	1-3	1-2	1-2

4	Подготовка к экзамену	1-2	1-3	2	1-2
---	-----------------------	-----	-----	---	-----

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 по дисциплине «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» для студентов специальности 38.05.02 «Таможенное дело».
2. Методические рекомендации для студентов по организации самостоятельной работы по дисциплине «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» для студентов специальности 38.05.02 «Таможенное дело».
3. Методические указания по выполнению курсовых работ по дисциплине «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» для студентов специальности 38.05.02 «Таможенное дело».

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

Интернет-ресурсы:

1. <https://www.zakonrf.info/> - Кодексы и законы - правовая навигационная система.
2. <http://akvest.donrta.ru/> - «Академический вестник Ростовского филиала Российской таможенной академии» - научно-практический журнал.

Электронные библиотечные системы:

1. <http://biblioclub.ru/> - Университетская библиотека ONLINE.
2. <http://www.iprbookshop.ru> – Электронная библиотечная система «IPRbooks».

Профессиональные базы данных:

1. <https://www.tks.ru/> - Таможня для всех – информационный портал.
2. <http://vch.ru/> - Виртуальная таможня – таможенно-логистический портал.
3. <http://customs.ru/> - Официальный сайт Федеральной таможенной службы.

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

Информационные справочные системы:

1. Справочно-правовая система **Консультант Плюс**.

Программное обеспечение

Microsoft Windows 7 Профессиональная – лицензия №61541869

Microsoft Office – лицензия №61541869

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

1. Мультимедийная аудитория для проведения лекционных занятий, оборудованная учебной мебелью, доской магнитно-маркерной 1-элементной 120*240, мультимедиа-проектором Epson, учебно-наглядными пособиями.
2. Аудитория для проведения практических занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, оборудованная учебной мебелью, доской кл. 3-х створчатой, компьютерами в сборе - 8 шт. Аудитория подключена к сети «Интернет».
3. Аудитория для самостоятельной работы, оборудованная учебной мебелью, доской кл. 3-х створчатой, компьютерами в сборе - 10 шт. Телевизор Samsung Аудитория подключена к сети «Интернет», имеется доступ в электронную образовательную среду университета.

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.