

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Шабурова Татьяна Александровна

Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского
федерального университета

Дата подписания: 22.04.2024 12:06:37

Уникальный программный ключ:

d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a1c8ef96f

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Методические указания

по выполнению практических работ

по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»

для студентов специальности

38.05.01 «Экономическая безопасность»

**Пятигорск
2024**

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ
МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ОРГАНИЗАЦИИ
ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ
ПЛАНЫ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

ВВЕДЕНИЕ

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» предназначена для подготовки специалистов с высшим образованием по специальности 38.05.01 «Экономическая безопасность». Цель изучения дисциплины «Валютное регулирование и 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.

МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ОРГАНИЗАЦИИ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

Практическое занятие является одной из форм проведения групповых занятий со студентами, имеющей своими целями более глубокое усвоение обучающимися лекционного материала, развитие у них умения целенаправленной работы с научной, учебной литературой для самостоятельного добывания новых знаний, приобретение навыков публичных выступлений, ведения дискуссий и т.д. Практические занятия предполагают использование различных форм работы: обсуждение теоретических вопросов, решение задач, обсуждение докладов, анализ информации. Практические занятия проводятся с целью углубления и закрепления теоретических знаний, привития навыков анализа обстоятельств дела в конкретно заданной ситуации, что весьма важно для будущей практической деятельности. Они, являясь самостоятельной формой обучения студентов, углубляют знания, полученные на лекциях, способствуют самостоятельной работе с нормативным материалом, опубликованной практикой и литературой. Занятия проводятся в форме опроса студентов по теоретическим вопросам, обозначенным в планах, а также обсуждения вариантов решения практических заданий (ситуаций), которые были предложены в качестве подготовки к занятию. Готовясь к занятиям, студенты должны изучить:

- материалы лекции по предполагаемой теме, а также план практического (семинарского) занятия;
- соответствующие теме занятия положения нормативно-правовых актов;
- основные положения теории;
- материалы руководящих постановлений таможенных органов;
- рекомендованную в планах практических занятий базовую, а также дополнительную литературу и методические разработки для студентов, подготовленные кафедрой.

При подготовке к практическому занятию студент обязан, изучив действующее законодательство и рекомендованную литературу, письменно изложить в специальной тетради решение задач, заданных преподавателем. Их изложение не должно сводиться лишь к краткому ответу на вопрос. Необходимым признается такое обоснование вывода, которое в принципе является доказательным. Для решения таких задач соответственно требуется овладение техникой поиска предписаний, техникой субсумции, то есть подведения менее общей посылки под общую, толкования закона и его конкретизации. Практические занятия строятся по следующей схеме:

- вначале преподаватель объявляет тему и задачи Практического занятия;

- производит опрос студентов по теоретическим вопросам, обозначенным в плане занятия, а также проверяет наличие у студентов письменных решений задач. Данные решения обсуждаются в форме дискуссии непосредственно на занятии;

- по окончании занятия подводятся итоги дискуссии и общие итоги.

Применительно к отдельным темам занятия, с учетом специфики обсуждаемой темы, указанная схема может корректироваться. Однако основе занятия, в любом случае, лежит решение практических ситуаций. Их количество определяется преподавателем с учетом всех особенностей изучаемой темы и масштабности ее проблемных вопросов. Отвечающий на семинаре студент обязан кратко изложить содержание практической ситуации.

ПЛАНЫ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

Тема 1. Валютное регулирование в современной экономике.

Цель: Категории, характеризующие сущность валютного регулирования в современной экономике.

Вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Сущность понятия «деньги», «валюта», «валютные отношения». Структура и содержание валютных отношений. Зависимость валютных отношений от степени открытости экономики. Международный валютный рынок. Основные элементы национальной и мировой валютных систем. Валютные отношения в системе региональных группировок. Закрытая и открытая экономика. Показатели открытости национальной экономики. Внешнеторговая квота. Валютная система Российской Федерации. Характеристика основных элементов. Необходимость и цели валютного регулирования.

Методические рекомендации: Студент должен иметь представление о месте и значении валютного регулирования в современном механизме государственного регулирования экономики

Практическое занятие № 1.

Вопросы для обсуждения: Валютные отношения. Международный валютный рынок. Основные элементы национальной и мировой валютных систем. Валютная система Российской Федерации. Характеристика основных элементов.

Практическое занятие № 2.

Вопросы для обсуждения: Необходимость и цели валютного регулирования. Теоретические основы валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования.

Тема 2. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике.

Цель: определение сущности современной системы валютного регулирования в микро и макроэкономике

Методические рекомендации: Студент должен иметь представление о роли и задачах валютного регулирования в микро и макроэкономике.

Вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Задачи валютного регулирования. Прямое, косвенное, государственное, рыночное валютное регулирование. Уровни валютного регулирования. Валютные ограничения. Основные принципы валютных ограничений. Валютная блокада. Объекты валютного регулирования. Субъекты валютного регулирования. Основные направления валютного регулирования в Российской Федерации. Формы и методы валютного контроля.

Практическое занятие № 3

Вопросы для обсуждения: Объекты валютного регулирования. Субъекты валютного регулирования.

Практическое занятие № 4

Вопросы для обсуждения: Основные направления валютного регулирования в Российской Федерации.

Тема 3. Правовое регулирование валютных операций.

Цель: изучить особенности правового регулирования валютных операций.

Методические рекомендации: Студент должен уметь квалифицировать валютные операции, совершаемые резидентами и нерезидентами, между резидентами и нерезидентами, применять нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок ввоза и вывоза из РФ валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг.

Вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Правовой режим валютных операций. Правовое регулирование валютных операций, совершаемых резидентами. Ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг. Правовое регулирование купли-продажи иностранной валюты.

Практическое занятие № 5

Вопросы для обсуждения: Правовое регулирование валютных операций, совершаемых нерезидентами.

Практическое занятие № 6

Вопросы для обсуждения: Ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг. Правовое регулирование купли-продажи иностранной валюты.

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

Цель: изучить понятие и значение валютного контроля, формы и виды валютного контроля; понятие, виды, основания назначения проверок соблюдения валютного законодательства.

Методические рекомендации: Студент должен уметь определять предназначение валютного контроля, различать правовые основания назначения и процедуры проведения проверок соблюдения валютного законодательства, отграничивать формы и виды валютного контроля.

Вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Понятие и значение валютного контроля. Формы и методы валютного контроля

Практическое занятие № 7

Вопросы для обсуждения: Понятие и значение валютного контроля. Формы и методы валютного контроля

Тема 5. Правовой механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

Цель: изучить правовой механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

Методические рекомендации: студент должен знать понятие и виды финансового мониторинга; основные меры по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма; формы международного сотрудничества в сфере финансового мониторинга.

Вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Понятие и виды финансового мониторинга. Основные меры по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма. Правовое положение Федеральной службы по финансовому мониторингу. Международное сотрудничество в сфере финансового мониторинга. Системы финансового мониторинга в зарубежных странах.

Практическое занятие № 8

Вопросы для обсуждения: . Понятие и виды финансового мониторинга. Основные меры по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма. Правовое положение Федеральной службы по финансовому мониторингу.

Практическое занятие № 9

Вопросы для обсуждения: Международное сотрудничество в сфере финансового мониторинга. Системы финансового мониторинга в зарубежных странах.

Тема 6. Ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации.

Цель: изучить понятие нарушений валютного законодательства, юридические признаки и особенности валютных правонарушений.

Методические рекомендации: Студент должен уметь выявлять и систематизировать юридические признаки нарушений валютного законодательства, квалифицировать валютные правонарушения и валютные преступления.

Вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Понятие нарушений валютного законодательства. Понятие, юридические признаки и особенности валютных правонарушений. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства. Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства.

Практическое занятие № 10

Вопросы для обсуждения: Понятие нарушений валютного законодательства. Понятие, юридические признаки и особенности валютных правонарушений.

Практическое занятие № 11

Вопросы для обсуждения: Административная ответственность за нарушения валютного законодательства. Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства.

Тема 7. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях. Международный кредит.

Цель: изучить особенности осуществления контроля при бартерных и лизинговых операциях. Изучить понятие и формы международного кредита.

Методические рекомендации: Студент должен иметь представление об особенностях осуществления контроля при бартерных и лизинговых операциях; знать понятие, функции и формы международного кредита.

Вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Виды внешнеторговых бартерных сделок. Цель и механизмы государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок. Контроль исполнения внешнеторговых бартерных сделок. Понятие, функции и формы международного кредита. Валютно-финансовые и платежные условия международного кредита. Кредитование внешней торговли. Нетрадиционные формы экспортного кредитования: факторинг и форфейтинг. Лизинг как один из видов кредитования участников ВЭД.

Практическое занятие № 12

Вопросы для обсуждения: Виды внешнеторговых бартерных сделок. Цель и механизмы государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок. Контроль исполнения внешнеторговых бартерных сделок.

Практическое занятие № 13

Вопросы для обсуждения: Понятие, функции и формы международного кредита. Валютно-финансовые и платежные условия международного кредита. Кредитование внешней торговли. Нетрадиционные формы экспортного кредитования: факторинг и форфейтинг. Лизинг как один из видов кредитования участников ВЭД.

Тема 8. Валютный контроль в неторговом обороте.

Цель: рассмотреть существующие особенности валютного контроля в неторговом обороте.

Методические рекомендации: Студент должен иметь представление о современных видах осуществления валютного контроля в неторговом обороте.

Вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

Валютное регулирование и 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. Порядок перемещения наличной валюты и ценных бумаг. Порядок перемещения наличной валюты физическими лицами. Ввоз в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов.

Практическое занятие №14

Вопросы для обсуждения: 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.

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

Цель: рассмотреть особенности, современное состояние и тенденции развития механизма организации проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.

Методические рекомендации: Студент должен иметь представление о механизме организации проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.

Вопросы для формирования и контроля владения компетенциями:

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. Координация действий участников проверки.

Практическое занятие № 15

Вопросы для обсуждения: 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.

4. Рекомендуемая литература

4.1 Основная литература:

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>

4.2 Дополнительная литература:

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>.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Методические указания по организации и проведению самостоятельной
работы по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»
для студентов специальности
38.05.01 «Экономическая безопасность»

Пятигорск
2024

СОДЕРЖАНИЕ

Введение

1. Общая характеристика самостоятельной работы студента
2. План - график выполнения самостоятельной работы
3. Методические указания по изучению теоретического материала
4. Рекомендуемая литература

Введение

Самостоятельная работа студентов представляет собой одну из важнейших форм учебно-воспитательного процесса в высшей школе, при этом ее значение имеет неуклонную тенденцию к возрастанию. Объясняется это тем, что в комплексе требований, предъявляемых к специалистам высшей квалификации все больший удельный вес занимает умение самостоятельно ориентироваться в потоке информации, способность к самообразованию и накоплению знаний. Все эти качества специалиста в значительной степени определяются умением самостоятельно работать над научной литературой и заинтересованностью в ней. Достижению этой цели служит вся система обучения и воспитания в высшей школе. Однако самостоятельная работа в стенах вуза занимает при этом особое место, ибо именно она представляет собой наиболее яркую форму проявления творческой активности учащегося. В процессе самостоятельной работы раскрываются способности человека, формируются его качества как творческой личности. При этом важно подчеркнуть, что без самостоятельного труда трудно постичь истину и только при самостоятельном анализе возможно достичь твердости в убеждениях по тому или иному вопросу и успешно их отстаивать. Особенно актуально это для специалистов таможенного дела, так как в условиях постоянно меняющихся регламентирующих документов, источников права, нормативной документации от сотрудников таможенных органов требуется самостоятельное изучение, осмысление и внедрения в практику новых правил деятельности таможенных органов.

1. Общая характеристика самостоятельной работы студента

Современный вектор преподавания в высшей школе предполагает перенос значительного акцента в учебной деятельности с аудиторных занятий на самостоятельную работу. Подготовка рефератов и сообщений, изучение дополнительной литературы, усиление научно-исследовательской работы в вузах способствует отходу от знаниевой школы. Владение методологией научного исследования позволяет человеку в необходимых случаях самостоятельно рассмотреть любой вопрос. Самостоятельная работа по изучению дисциплин все более приобретает характер исследовательской деятельности.

Разумеется, индивидуальная работа с литературой не отделена от лекций, семинаров, консультаций. Однако вдумчивое чтение, составление тезисов, конспекта, подготовка реферата и т.п. способствуют гораздо более глубокому пониманию изучаемой проблемы. К тому же организация самостоятельной работы студентов ставит задачу не только решения уже сформулированных преподавателем проблем, но и выработки у студентов проблемного видения. А для этого необходимы глубокие, постоянно обновляющиеся знания, умение самостоятельно ориентироваться в стремительно растущем потоке информации.

Цель изучения дисциплины «Валютное регулирование и 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 валютного 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. План-график выполнения самостоятельной работы

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

3. Методические указания по изучению теоретического материала

3.1. Рекомендации по организации работы с литературой

Изучение учебных материалов целесообразно начинать с просмотра конспекта лекций. При этом возникают неясности и вопросы, которые можно уточнить в учебнике. Студент вправе использовать утвержденные Министерством образования и науки РФ вузовские учебники по истории последних пяти лет издания.

При рассмотрении учебных материалов следует ориентироваться на перечень вопросов, которые в дальнейшем будут вынесены на зачет или экзамен по истории. Новые технологии обучения, основанные на применении компьютеров, мультимедиа, аудиовизуальных материалов, позволяют активизировать процесс овладения информацией. При изучении истории необходимо выработать рационально-критический подход к изучаемым книгам и статьям. Он включает понимание того, что со временем ряд информационных и теоретических материалов устаревает, требует критического отношения.

При анализе учебных материалов следует выделить основные позиции по наиболее дискуссионным вопросам и продумать свою точку зрения для участия в их обсуждении. Чтобы глубоко понять содержание книги, нужно уметь рационально ее читать. Предварительный просмотр книги включает ознакомление с титульным листом книги, аннотацией, предисловием, оглавлением. При ознакомлении с оглавлением необходимо выделить главы, разделы, параграфы представляющие для вас интерес, бегло их просмотреть, найти места, относящиеся к заданной теме, и познакомиться с ними в общих чертах. Следующий этап работы с книгой — прочтение выделенных мест в быстром темпе. Цель быстрого чтения — определить, что ценного в каждой части, к какому вопросу имеет отношение информация и что с ней делать, как применить, чем дополнить. Систематизировать прочитанное поможет ведение записей.

Существует несколько форм ведения записей — план (простой и развернутый), выписки, тезисы, аннотация, резюме, конспект.

План, являясь наиболее краткой формой записи прочитанного, представляет собой перечень вопросов, рассматриваемых в книге или статье. Планом, особенно развернутым, удобно пользоваться при подготовке текста собственного выступления или статьи на какую-либо тему. Каждый пункт плана раскрывает одну из сторон избранной темы, а все пункты в совокупности охватывают ее целиком.

Более сложной и совершенной формой записей являются **тезисы** — сжатое изложение основных положений текста в форме утверждения или отрицания. Тезисы составляются после предварительного знакомства с текстом, при повторном прочтении. Они служат для сохранения информации в памяти и являются основой для дискуссии.

Аннотация — краткое изложение содержания — дает общее представление о книге, брошюре, статье.

Резюме кратко характеризует выводы, главные итоги произведения.

Наиболее распространенной формой записей является **конспект**. Желательно начинать конспектирование после того, как все произведение прочитано и составлен его план. Основную ткань конспекта составляют тезисы, дополненные рассуждениями и доказательствами. Конспект может быть текстуальным, свободным или тематическим. Текстуальный конспект создается из отрывков подлинника — цитат, с сохранением логики и структуры текста. Свободный конспект основан на изложении материала в удобном для читателя порядке (например, мысли, разбросанные по всей книге, сводятся воедино). В тематическом конспекте за основу берется тема или проблема, он может быть составлен по нескольким источникам. Экономия времени при конспектировании дает использование различного рода сокращений, аббревиатуры и т. п.

Для записи данных, подлежащих использованию, исследователи рекомендуют систему карточек. Преимущество карточек в том, что каждая справка регистрируется отдельно и без труда может быть найдена, их легко разложить на столе, сгруппировать и перегруппировать. При занесении справочного материала в карточку внизу приводится название источника, наверху — заголовок, содержащий указание, где именно материал может пригодиться.

Целесообразно пользоваться карточками одинакового размера и писать только на одной ее стороне. На каждой карточке делается только одна запись и при помощи кавычек указывается, является ли приводимая ссылка непосредственной цитатой.

3.2. Задания для самостоятельной работы студентов

3.2.1. Вид самостоятельной работы студентов: самостоятельное изучение литературы.

Тема 4 Правовое регулирование валютных операций.

Цель: изучить правовое регулирование купли-продажи иностранной валют и чеков.

Тема 5. Правовой механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

Цель: Системы финансового мониторинга в зарубежных странах.

Тема 9. Валютный контроль в неторговом обороте.

Цель: рассмотреть существующие особенности валютного контроля в неторговом обороте.

Итоговый продукт самостоятельной работы: конспект.

Средства и технологии оценки: собеседование.

Порядок оформления и предоставления: оформляется в виде конспекта. При составлении конспекта необходимо внимательно прочитать текст. После этого выделить главное, составить план; кратко сформулировать основные положения текста; законспектировать материал, четко следуя пунктам плана. Записи следует вести четко, ясно.

В тексте конспекта желательно приводить не только тезисные положения, но и их доказательства. При оформлении конспекта необходимо стремиться к емкости каждого предложения. Мысли автора книги следует излагать кратко, заботясь о стиле и выразительности написанного. Овладение навыками конспектирования требует от студента целеустремленности, повседневной самостоятельной работы.

Конспект предоставляется в рукописном виде на практическом занятии.

Критерии оценивания: оценка «отлично» ставится студенту, если он полно излагает материал, дает правильное определение основных понятий; обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только из учебника, но и самостоятельно составленные; излагает материал последовательно и правильно с точки зрения норм литературного языка.

Оценка «хорошо» ставится студенту, если он дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для отметки «отлично», но допускает ошибки, которые сам же исправляет, и имеются недочеты в последовательности и языковом оформлении излагаемого.

Оценка «удовлетворительно» ставится, если студент обнаруживает знание и понимание основных положений данной темы, но излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил; не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры; излагает материал непоследовательно и допускает ошибки в языковом оформлении излагаемого.

Оценка «неудовлетворительно» ставится студенту, если студент он незнание большей части соответствующего вопроса, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.

3.2.2. Вид самостоятельной работы студентов: подготовка к практическому занятию по темам 1-9.

Практические занятия являются важной составной частью учебного процесса в вузе и проводятся главным образом по общественным наукам, в том числе и по истории. Практические занятия способствуют развитию познавательных способностей, самостоятельности мышления и творческой активности. Основная их цель — не взаимное информирование участников, а совместный поиск. Поиск качественно нового знания, вырабатываемого в ходе обсуждения поставленных проблем.

Важным фактором результативности данного вида занятий является процесс подготовки, основной формой которого является самостоятельная работа.

Планы практических занятий, их тематика, рекомендуемая литература сообщаются преподавателем на вводных занятиях или в методических указаниях по истории.

Традиционная форма проведения практического занятия подразумевает: выступления с ответами на вопросы, доклады, дополнения, участие в обсуждении затронутой проблемы.

Последовательность подготовки к практическому занятию:

1. Детально изучить план практического занятия, осмыслить содержание вопросов, выносимых для обсуждения; ознакомиться с методическими рекомендациями к семинару, списком предложенной литературы.

2. Внимательно прочитать текст лекции по соответствующей теме, что позволит полнее понять смысл и основное содержание вопросов, выносимых на обсуждение.

3. Найти соответствующий раздел в учебнике, ознакомиться с ним. Для полноценной подготовки к занятию чтения учебника может оказаться недостаточно — в учебных пособиях излагаются только принципиальные основы курса, в то время как в монографиях и статьях на ту или иную тему поднимаемый вопрос рассматривается достаточно подробно и глубоко, с разных ракурсов.

4. Подобрать в библиотеке или в информационных базах Интернета монографии, статьи, документы, которые рекомендованы для подготовки к занятию. Внимательно ознакомиться с содержанием книги или статьи, отметить те части текста, в которых вопросы семинара, раскрываются наиболее глубоко и подробно. Еще раз прочитать отмеченный учебный материал, выделить главные мысли.

5. Продумать развернутые законченные ответы на предложенные вопросы, опираясь на материал лекции, учебника, расширяя и дополняя его данными из дополнительных источников.

6. Составить краткий письменный план-конспект ответа. Он не должен представлять собой необработанную компиляцию учебной литературы; лучше, если он будет составлен в виде кратких, легко запоминающихся тезисов, которыми можно пользоваться при ответе. При выполнении записей студент должен придерживаться правила: **прочел — разобрался — понял — записал**. Конспекты лучше всего делать в той же тетради, в которой ведутся лекции по данному предмету.

7. Если при подготовке выступления использовалась дополнительная литература, необходимо отметить выходные данные источника с указанием номеров страниц.

8. Ввиду трудоемкости подготовку к практическому занятию нельзя откладывать на последний день. Накануне полезно еще раз внимательно прочитать уже готовый конспект по теме семинара, тщательно продумать свое устное выступление.

При подготовке к практическому занятию необходимо учитывать следующие требования:

1. Готовиться к семинару следует по всем без исключения вопросам.
2. Ответ должен строго соответствовать поставленному вопросу,
3. Выступление должно строиться свободно, убедительно и аргументированно. Этого можно добиться лишь при хорошем владении материалом. Выступление не должно сводиться к простому чтению конспекта.
4. По каждому вопросу семинара следует быть готовым высказать собственную точку зрения, собственное отношение к исторической проблеме.
5. Заканчивать выступление необходимо выводом, в котором должна прозвучать главная идея выступления. Например: «Подводя итог, следует отметить, что...»; «Изучение данного вопроса привело к следующим выводам...».
6. Время выступления не должно превышать трех — пяти минут. Замечания, возражения и дополнения следуют обычно по окончании текущего выступления.

Выполнение этих требований позволит рассмотреть поставленные вопросы в полном объеме и даст возможность всем желающим высказаться по проблеме. К участию в обсуждении проблемы, затронутой в выступлении, должен стремиться каждый студент. Для этого необходимо внимательно слушать выступающего, подмечать особенное в его суждениях, улавливать недостатки и возможные ошибки и, если нужно, выступить, не дожидаясь заключительного слова преподавателя. При этом обратить внимание на то, что еще не было сказано, или поддержать и развить высказанную интересную мысль.

В конце занятия преподаватель подведет итоги выступлений — выводы, сконструированные на практическом занятии, которые нужно обязательно отметить в своих конспектах и, если потребуются, внести в них исправления и дополнения. Таким образом, практическое занятие не пройдет для студентов даром, закрепление результатов занятия ведет к лучшему усвоению материала изученной темы и лучшей ориентации в структуре курса истории. Вышеприведенная процедура должна практиковаться регулярно — стабильная и прилежная работа в течение семестра определяет успех на сессии.

Нетрадиционная форма проведения практического занятия подразумевает широкое использование в учебном процессе интерактивных форм.

Интерактивное обучение — это обучение, при котором преподаватель и студенты находятся в режиме диалога, что возможно в форме учебных игр и ситуаций. Цель интерактивного обучения состоит в создании комфортных условий обучения, при которых студент чувствует свою успешность, свою интеллектуальную состоятельность, что делает продуктивным познавательный процесс. В ходе занятий, проводимых с использованием активных форм обучения, не даются готовые знания, преподаватель побуждает студентов к самостоятельному поиску информации. В результате повышается интерес к истории и творческая активность студентов, формируются умения и навыки практического применения полученных знаний.

На практических занятиях используются следующая активная форма обучения — круглый стол.

Круглый стол — это метод активного обучения, одна из организационных форм познавательной деятельности учащихся, позволяющая закрепить полученные ранее знания, восполнить недостающую информацию, сформировать умения решать проблемы, укрепить позиции, научить культуре ведения дискуссии. Характерной чертой «круглого стола» является сочетание тематической дискуссии с групповой консультацией.

Основной целью проведения «круглого стола» является выработка у учащихся профессиональных умений излагать мысли, аргументировать свои соображения, обосновывать предлагаемые решения и отстаивать свои убеждения. При этом происходит закрепление информации и самостоятельной работы с дополнительным материалом, а также

выявление проблем и вопросов для обсуждения.

Важной задачей при организации «круглого стола» является:

- обсуждение в ходе дискуссии одной-двух проблемных, острых ситуаций по данной теме;
- иллюстрация мнений, положений с использованием различных наглядных материалов (схемы, диаграммы, графики, аудио-, видеозаписи, фото-, кинодокументы);
- тщательная подготовка основных выступающих (не ограничиваться докладами, обзорами, а высказывать свое мнение, доказательства, аргументы).

При проведении «круглого стола» необходимо учитывать некоторые особенности:

а) нужно, чтобы он был действительно круглым, т.е. процесс коммуникации, общения, происходил «глаза в глаза». Принцип «круглого стола» (не случайно он принят на переговорах), т.е. расположение участников лицом друг к другу, а не в затылок, как на обычном занятии, в целом приводит к возрастанию активности, увеличению числа высказываний, возможности личного включения каждого учащегося в обсуждение, повышает мотивацию учащихся, включает невербальные средства общения, такие как мимика, жесты, эмоциональные проявления.

б) преподаватель также располагался в общем кругу, как равноправный член группы, что создает менее формальную обстановку по сравнению с общепринятой, где он сидит отдельно от студентов они обращены к нему лицом. В классическом варианте участники адресуют свои высказывания преимущественно ему, а не друг другу. А если преподаватель сидит среди студентов, обращения членов группы друг к другу становятся более частыми и менее скованными, это также способствует формированию благоприятной обстановки для дискуссии и развития взаимопонимания между преподавателем и студентами.

«Круглый стол» целесообразно организовать следующим образом:

- 1) Преподавателем формулируются (рекомендуется привлечь и самих студентов) вопросы, обсуждение которых позволит всесторонне рассмотреть проблему;
- 2) Вопросы распределяются по подгруппам и раздаются участникам для целенаправленной подготовки;
- 3) Для освещения специфических вопросов могут быть приглашены специалисты (юрист, социолог, психолог, экономист);
- 4) В ходе занятия вопросы раскрываются в определенной последовательности.

Выступления специально подготовленных студентов обсуждаются и дополняются. Задаются вопросы, студенты высказывают свои мнения, спорят, обосновывают свою точку зрения.

Основную часть «круглого стола» по любой тематике составляют дискуссия и дебаты. **Дискуссия** - это всестороннее обсуждение спорного вопроса в публичном собрании, в частной беседе, споре. Другими словами, дискуссия заключается в коллективном обсуждении какого-либо вопроса, проблемы или сопоставлении информации, идей, мнений, предложений. Цели проведения дискуссии могут быть очень разнообразными: обучение, тренинг, диагностика, преобразование, изменение установок, стимулирование творчества и др.

В основе «круглого стола» в форме **дебатов** - свободное высказывание, обмен мнениями по предложенному студентами тематическому тезису. Участники дебатов приводят примеры, факты, аргументируют, логично доказывают, поясняют, дают информацию и т.д. Процедура дебатов не допускает личностных оценок, эмоциональных проявлений. Обсуждается тема, а не отношение к ней отдельных участников.

Основное отличие дебатов от дискуссий состоит в следующем: эта форма «круглого стола» посвящена однозначному ответу на поставленный вопрос – да или нет. Причем одна группа (утверждающие) является сторонниками положительного ответа, а другая группа (отрицающие) – сторонниками отрицательного ответа. Внутри каждой из групп могут образовываться 2 подгруппы, одна подгруппа – подбирает аргументы, а вторая – разрабатывает контраргументы.

Дебаты формируют:

- умение формировать и отстаивать свою позицию;
- ораторское мастерство и умение вести диалог;
- командный дух и лидерские качества.

«Круглый стол» в форме дебатов развивает способности и формирует необходимые навыки для ведения диалога:

- развитие критического мышления (рациональное, рефлексивное и творческое мышление, необходимое при формулировании, определении, обосновании и анализе обсуждаемых мыслей и идей);
- развитие коммуникативной культуры, навыков публичного выступления;
- формирование исследовательских навыков (приводимые аргументы требуют доказательства и примеров, для поиска которых необходима работа с источниками информации);
- формирование организационных навыков (подразумеваются не только организацию самого себя, но и излагаемых материалов);
- формирование навыков слушания и ведения записей.

В дебатах принимают участие две команды (одна утверждает тезис, а другая его отрицает). Команды в зависимости от формата дебатов состоят из двух или трех игроков (спикеров). Суть игры заключается в том, чтобы убедить нейтральную третью сторону, судей, в том, что ваши аргументы лучше (убедительнее), чем аргументы вашего оппонента.

Итоговый продукт самостоятельной работы: конспект.

Средства и технологии оценки: собеседование.

Порядок оформления и предоставления: оформляется в виде конспекта и предоставляется при собеседовании на практическом занятии.

Критерии оценивания: приведены в Фонде оценочных знаний по дисциплине

Критерии оценивания: приведены в Фонде оценочных знаний по дисциплине

4. Рекомендуемая литература

4.1 Основная литература:

3. 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
4. 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>

4.2 Дополнительная литература:

4. 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>
5. 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>
6. 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>.