МИНОБРНАУКИ РОССИИ
федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Самарский государственный технический университет»
(ФГБОУ ВО «СамГТУ»)

УТВЕРЖДАЮ:
Проректор по учебной работе
_____ / О.В. Юсупова
"_____" _____ 20___ г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Б1.В.02.04 «Организация валютного контроля в таможенных органах»

Код и направление подготовки (специальность)	38.05.02 Таможенное дело
Направленность (профиль)	Таможенное дело
Квалификация	Специалист таможенного дела
Форма обучения	Заочная
Год начала подготовки	2022
Институт / факультет	Теплоэнергетический факультет (ТЭФ)
Выпускающая кафедра	кафедра "Управление и системный анализ теплоэнергетических и социотехнических комплексов"
Кафедра-разработчик	кафедра "Управление и системный анализ теплоэнергетических и социотехнических комплексов"
Объем дисциплины, ч. / з.е.	72 / 2
Форма контроля (промежуточная аттестация)	Зачет

Самара 2022

Б1.В.02.04 «Организация валютного контроля в таможенных органах»

Рабочая программа дисциплины разработана в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки (специальности) **38.05.02 Таможенное дело**, утвержденного приказом Министерства образования и науки РФ от № 1453 от 25.11.2020 и соответствующего учебного плана.

Разработчик РПД:

Доцент, кандидат экономических наук	Е.А Алонцева
(должность, степень, ученое звание)	(ФИО)

Заведующий кафедрой	М.Ю. Лившиц, доктор технических наук, профессор
	(ФИО, степень, ученое звание)

СОГЛАСОВАНО:

Председатель методического совета факультета / института (или учебно-методической комиссии)	Ю.Н Горбунова, кандидат экономических наук
	(ФИО, степень, ученое звание)
Руководитель образовательной программы	К.В. Трубицын, кандидат экономических наук
	(ФИО, степень, ученое звание)

Содержание

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы 4
2. Место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы 5
3. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся 6
4. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам), с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий 6
4.1 Содержание лекционных занятий 6
4.2 Содержание лабораторных занятий 7
4.3 Содержание практических занятий 7
4.4. Содержание самостоятельной работы 8
5. Перечень учебной литературы и учебно-методического обеспечения по дисциплине (модулю) 12
6. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю), включая перечень программного обеспечения 12
7. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», профессиональных баз данных, информационно-справочных систем 13
8. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю) 14
9. Методические материалы 14
10. Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) 16

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Наименование категории (группы) компетенций	Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения (знать, уметь, владеть, соотнесенные с индикаторами достижения компетенции)
Профессиональные компетенции			
Не предусмотрено	ПК-10 Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней	ПК-10.1 Знать: валютное законодательство Российской Федерации	Знать положения валютного законодательства Российской Федерации
		ПК-10.2 Уметь: применять валютное законодательство Российской Федерации в профессиональной деятельности	Уметь применять валютное законодательство Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней
		ПК-10.3 Владеть: навыками контроля соблюдения валютного законодательства Российской Федерации в профессиональной деятельности	Владеть навыками контроля соблюдения валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней

	ПК-27 Владеет навыками анализа финансовых операций (сделок) участников ВЭД в целях выявления их связи с отмыванием доходов / финансированием терроризма	ПК-27.1 Знать: состав финансовых операций и их связи с отмыванием доходов / финансированием терроризма	Знать законодательство Российской Федерации, регулирующее отношения в сфере ПОД/ФТ
		ПК-27.2 Уметь: выявлять связь финансовых операций с отмыванием доходов / финансированием терроризма	Уметь анализировать информацию о подозрительных операциях и сделках
			Уметь выявлять признаки наличия преступления по ОД/ФТ
		ПК-27.3 Владеть: навыками анализа финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с отмыванием доходов / финансированием терроризма	Владеть навыками принятия решений о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ
			Владеть навыками проверки полученной информации о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления у участника ВЭД операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ

2. Место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы

Место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы: **часть, формируемая участниками образовательных отношений**

Код компетенции	Предшествующие дисциплины	Параллельно осваиваемые дисциплины	Последующие дисциплины
ПК-10			Подготовка к защите и процедура защиты выпускной квалификационной работы; Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена
ПК-27			Подготовка к защите и процедура защиты выпускной квалификационной работы; Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена

3. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся

Вид учебной работы	Всего часов / часов в электронной форме	8 семестр часов / часов в электронной форме
Аудиторная контактная работа (всего), в том числе:	6	6
Лекции	2	2
Практические занятия	4	4
Внеаудиторная контактная работа, КСР	2	2
Самостоятельная работа (всего), в том числе:	60	60
подготовка докладов	30	30
подготовка к практическим занятиям	30	30
Контроль	4	4
Итого: час	72	72
Итого: з.е.	2	2

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

№ раздела	Наименование раздела дисциплины	Виды учебной нагрузки и их трудоемкость, часы				
		ЛЗ	ЛР	ПЗ	СРС	Всего часов
1	Валютное регулирования и валютный контроль	2	0	2	30	34
2	Основы регулирования отношений в сфере ПОД/ФТ	0	0	2	30	32
	КСР	0	0	0	0	2
	Контроль	0	0	0	0	4
	Итого	2	0	4	60	72

4.1 Содержание лекционных занятий

№ занятия	Наименование раздела	Тема лекции	Содержание лекции (перечень дидактических единиц: рассматриваемых подтем, вопросов)	Количество часов / часов в электронной форме

8 семестр				
1	Валютное регулирования и валютный контроль	Основные положения валютного регулирования и валютного контроля. Организационные основы валютного регулирования.	Валютное законодательство РФ. Понятие валюты и валютных ценностей. Субъекты валютного регулирования и валютного контроля. Принципы валютного регулирования и валютного контроля. Валютные операции. Органы валютного регулирования. Валютные операции между резидентами и нерезидентами. Валютные операции между резидентами. Валютные операции между нерезидентами. Внутренний валютный рынок РФ. Счета (вклады) резидентов в банках и иных организациях, рас-положенных за пределами РФ. Счета нерезидентов, открываемые на территории РФ. Права и обязанности резидентов при осуществлении валютных операций. Ввоз в РФ и вывоз из РФ валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг. ФЗ «О драгоценных металлах и камнях».	2
			Итого за семестр:	**2**
			Итого:	**2**

4.2 Содержание лабораторных занятий

Учебные занятия не реализуются.

4.3 Содержание практических занятий

№ занятия	**Наименование раздела**	**Тема практического занятия**	**Содержание практического занятия** (перечень дидактических единиц: рассматриваемых подтем, вопросов)	**Количество часов / часов в электронной форме**
8 семестр				

1	Валютное регулирования и валютный контроль	Валютный контроль за репатриацией резидентами иностранной валю-ты и валюты Российской Федерации. Ввоз и вы-воз драгоценных метал-лов и камней.	Ответственность за нарушение валютного законодательства Репатриация валютной выручки. Обязанности возврата средств по неисполненным контрактам. Нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования. Ответственность за нарушение валютного законодательства РФ. Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления.	2
2	Основы регулирования отношений в сфере ПОД/ФТ	Предупреждение легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем. Организация деятельности противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.	Меры направленные на противодействие легализации (отмывания) доходов. Организации, осуществляющие операции с де-нежными средствами и иным имуществом. Операции, подлежащие обязательному контролю. Права и обязанности организаций и иных лиц. Функции уполномоченного органа. Контроль в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем. Обмен ин-формацией.	2
			Итого за семестр:	**4**
			Итого:	**4**

4.4. Содержание самостоятельной работы

Наименование раздела	**Вид самостоятельной работы**	**Содержание самостоятельной работы** (перечень дидактических единиц: рассматриваемых подтем, вопросов)	**Количество часов**
8 семестр			

Валютное регулирования и валютный контроль	Подготовка к практическим занятиям	Органы валютного регулирования. Роль органов валютного регулирования. Органы исполнительной власти в соответствии с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Валютные операции между резидентами и нерезидентами. Валютные операции между резидентами. Порядок осуществления валютных операций между уполномоченными банками. Разрешенные валютные операции, отнесенные к банковским операциям в соответствии с законодательством Понятие валюты в соответствии с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Состав и структура валютных ценностей. Свободно конвертируемые валюты. Субъекты валютного регулирования. Основные принципы валютного регулирования и валютного контроля. Основные нормативные акты, регулирующие валютную сферу. Валютные операции по приобретению и отчуждению валюты и валютных ценностей. Валютные операции по ввозу и вывозу валюты и валютных ценностей. Валютные операции по переводу валюты и валютных ценностей. Классификация валютных операций. Валютные операции между нерезидентами Внутренний валютный рынок РФ. Требования к оформлению документов при купле-продаже наличной иностранной валюты и чеков. Счета (вклады) резидентов в банках и иных организациях, расположенных за пределами РФ. Перечень лиц, которым запрещено открывать и иметь счета за территориями РФ. Место учета налоговых органом в которые направляют уведомление резиденты при открытии счетов.	15

Валютное регулирования и валютный контроль	Подготовка докладов	Роль Федеральной таможенной службы (ФТС РФ) в защите национальной валюты. Порядок открытия резидентами счета в иностранной валюте. Внутренний валютный рынок Российской Федерации. Регулирование курса покупки и продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке РФ. Валютное законодательство РФ. Закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля в РФ. Валютный контроль в РФ. Задачи валютного контроля. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции. Цель валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров. Цель и механизм валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров. Поря-док покупки резидентами иностранной валюты за российские рубли на внутреннем валютном рынке РФ для целей осуществления платежей по договорам об им-порте товаров в РФ. Операции, для выполнения которых резиденты имеют право покупать иностранную валюту за рубли.	15

Основы регулирования отношений в сфере ПОД/ФТ	Подготовка к практическим занятиям	Меры направленные на противодействие легализации (отмывания) доходов. Дополнительные меры противодействия финансированию терроризма. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами и иным имуществом. Операции, подлежащие обязательному контролю. Права и обязанности организаций и иных лиц. Функции уполномоченного органа. Обязанности юридического лица по раскрытию ин-формации о своих бенефициарных владельцах. Контроль в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем. Предоставление информации и документов. Обмен информацией и правовая помощь. Международное сотрудничество в сфере борьбы с финансированием терроризма. Ответственность за нарушение ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.	15
Основы регулирования отношений в сфере ПОД/ФТ	Подготовка докладов	Операции, для выполнения которых резиденты имеют право покупать иностранную валюту за рубли. Требование об открытии резидентом, осуществляющим платежи по договору об импорте товаров в РФ до ввоза товаров на территорию РФ, в банке депозита в размере средств, перечисленных на покупку иностранной валюты. Условия уменьшения размера средств, под-лежащих внесению в депозит. Условие возврата суммы депозита. Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС. Цель и механизм государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций. Нормативно-правовая база осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций. Особенности порядка перемещения кредитными организациями через таможенную границу ЕАЭС слитков аффинированного золота и серебра.	15
		Итого за семестр:	**60**
		Итого:	**60**

5. Перечень учебной литературы и учебно-методического обеспечения по дисциплине (модулю)

№ п/п	Библиографическое описание	Ресурс НТБ СамГТУ (ЭБС СамГТУ, IPRbooks и т.д.)
Основная литература		
1	Валютное регулирование в экономике РФ; Самарский государственный технический университет, ЭБС АСВ, 2018.- Режим доступа: https://elib.samgtu.ru/getinfo?uid=els_samgtu||iprbooks||90462	Электронный ресурс
2	Валютный контроль при импорте; Вузовское образование, 2013.- Режим доступа: https://elib.samgtu.ru/getinfo?uid=els_samgtu||iprbooks||14499	Электронный ресурс
3	Валютный контроль при осуществлении внешнеторговых сделок; Вузовское образование, 2013.- Режим доступа: https://elib.samgtu.ru/getinfo?uid=els_samgtu||iprbooks||14500	Электронный ресурс
4	Скудалова, Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль : учеб. / Т. В. Скудалова.- СПб., ИЦ Интермедия, 2015.- 375 с.	Электронный ресурс
Дополнительная литература		
5	Валютная система и международные валютно-кредитные отношения; Научный консультант, 2017.- Режим доступа: https://elib.samgtu.ru/getinfo?uid=els_samgtu||iprbooks||75449	Электронный ресурс
6	Международные валютно-кредитные отношения; Издательство Уральского университета, 2018.- Режим доступа: https://elib.samgtu.ru/getinfo?uid=els_samgtu||iprbooks||107066	Электронный ресурс
7	Международные валютно-кредитные отношения; Ставропольский государственный аграрный университет, СЕКВОЙЯ, 2017.- Режим доступа: https://elib.samgtu.ru/getinfo?uid=els_samgtu||iprbooks||76117	Электронный ресурс
8	Регулирование банковской деятельности, денежного обращения и валютных операций: конспект лекций; Российский государственный университет правосудия, 2019.- Режим доступа: https://elib.samgtu.ru/getinfo?uid=els_samgtu||iprbooks||94195	Электронный ресурс
9	Управление валютным рынком; Новосибирский государственный университет экономики и управления «НИНХ», 2018.- Режим доступа: https://elib.samgtu.ru/getinfo?uid=els_samgtu||iprbooks||87171	Электронный ресурс

Доступ обучающихся к ЭР НТБ СамГТУ (elib.samgtu.ru) осуществляется посредством электронной информационной образовательной среды университета и сайта НТБ СамГТУ по логину и паролю.

6. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю), включая перечень программного обеспечения

При проведении лекционных занятий используется мультимедийное оборудование.

Организовано взаимодействие обучающегося и преподавателя с использованием электронной ин-формационной образовательной среды университета.

№ п/п	Наименование	Производитель	Способ распространения

1	Adobe Reader	Adobe Systems Incorporated (Зарубежный)	Свободно распространяемое
2	Microsoft Windows Professional операционная систем	Microsoft (Зарубежный)	Лицензионное
3	Антивирус Kaspersky Endpoint Security	Kaspersky lab. (Отечественный)	Лицензионное
4	Антиплагиат.ВУЗ	АО «Антиплагиат» (Отечественный)	Лицензионное
5	Архиватор 7-Zip	7-zip.org (Отечественный)	Свободно распространяемое
6	Пакет офисных программ LibreOffice в составе: Writter	The Document Foundation (Зарубежный)	Лицензионное

7. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», профессиональных баз данных, информационно-справочных систем

№ п/п	Наименование	Краткое описание	Режим доступа
1	Официальный сайт Евразийского экономического союза	http://eaeunion.org/	Ресурсы открытого доступа
2	Официальный сайт Евразийской экономической комиссии	eurasiancommission.org	Ресурсы открытого доступа
3	Официальный сайт Всемирной таможенной организации	www.wcoomd.org	Ресурсы открытого доступа
4	Официальный сайт Федеральной таможенной службы России	www.customs.ru	Ресурсы открытого доступа
5	Международный таможенный электронный журнал	www.worldcustomsjournal.org	Ресурсы открытого доступа
6	Научная электронная библиотека «Киберленинка»	https://cyberleninka.ru	Ресурсы открытого доступа
7	Мировая цифровая библиотека	http://www.wdl.org/ru/	Ресурсы открытого доступа

8	Scopus - база данных рефератов и цитирования	http://www.scopus.com/	Зарубежные базы данных ограниченного доступа
9	Электронная библиотека изданий СамГТУ	http://irbis.samgtu.local/cgi-bin/irbis64r_01/cgiirbis_64.exe	Российские базы данных ограниченного доступа

8. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю)

Лекционные занятия

Аудитории для лекционных занятий укомплектованы мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории (наборы демонстрационного оборудования (проектор, экран, компьютер/ноутбук), учебно-наглядные пособия, тематические иллюстрации).

Практические занятия

Аудитории для практических занятий укомплектованы специализированной мебелью и техническими средствами обучения (проектор, экран, компьютер/ноутбук).

Самостоятельная работа

Помещения для самостоятельной работы оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и доступом к электронной информационно-образовательной среде СамГТУ:

- читальный зал НТБ СамГТУ (ауд. 200 корпус № 8; ауд. 125 корпус № 1; ауд. 41, 31, 34, 35 Главный корпус библиотеки, ауд. 83а, 414, 416, 0209 АСА СамГТУ; ауд. 401 корпус №10);
- компьютерные классы (ауд. 218, 210 корпус № 8).

9. Методические материалы

Методические рекомендации при работе на лекции

До лекции студент должен просмотреть учебно-методическую и научную литературу по теме лекции с тем, чтобы иметь представление о проблемах, которые будут разбираться в лекции.

Перед началом лекции обучающимся сообщается тема лекции, план, вопросы, подлежащие рассмотрению, доводятся основные литературные источники. Весь учебный материал, сообщаемый преподавателем, должен не просто прослушиваться. Он должен быть активно воспринят, т.е. услышан, осмыслен, понят, зафиксирован на бумаге и закреплен в памяти. Приступая к слушанию нового учебного материала, полезно мысленно установить его связь с ранее изученным. Следя за техникой чтения лекции (акцент на существенном, повышение тона, изменение ритма, пауза и т.п.), необходимо вслед за преподавателем уметь выделять основные категории, законы и определять их содержание, проблемы, предполагать их возможные решения, доказательства и выводы. Осуществляя такую работу, можно значительно облегчить себе понимание учебного материала, его конспектирование и дальнейшее изучение.

Конспектирование лекции позволяет обработать, систематизировать и лучше сохранить полученную информацию с тем, чтобы в будущем можно было восстановить в памяти основные, содержательные моменты. Типичная ошибка, совершаемая обучающимся, дословное конспектирование речи преподавателя. Как правило, при записи «слово в слово» не остается времени на обдумывание, анализ и синтез информации. Отбирая нужную информацию, главные мысли, проблемы, решения и выводы, необходимо сокращать текст, строить его таким образом, чтобы потом можно было легко в нем разобраться. Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых можно будет делать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также

подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений. С окончанием лекции работа над конспектом не может считаться завершенной. Нужно еще восстановить отдельные места, проверить, все ли понятно, уточнить что-то на консультации и т.п. с тем, чтобы конспект мог быть использован в процессе подготовки к практическим занятиям, зачету, экзамену. Конспект лекции – незаменимый учебный документ, необходимый для самостоятельной работы.

Методические рекомендации при подготовке и работе на практическом занятии

Практические занятия по дисциплине проводятся в целях выработки практических умений и приобретения навыков в решении профессиональных задач.

Рекомендуется следующая схема подготовки к практическому занятию:

1. ознакомление с планом практического занятия, который отражает содержание предложенной темы;
2. проработка конспекта лекции;
3. чтение рекомендованной литературы;
4. подготовка ответов на вопросы плана практического занятия;
5. выполнение тестовых заданий, задач и др.

Подготовка обучающегося к практическому занятию производится по вопросам, разработанным для каждой темы практических занятий и (или) лекций. В процессе подготовки к практическим занятиям, необходимо обратить особое внимание на самостоятельное изучение рекомендованной литературы.

Работа студентов во время практического занятия осуществляется на основе заданий, которые выдаются обучающимся в начале или во время занятия. На практических занятиях приветствуется активное участие в обсуждении конкретных ситуаций, способность на основе полученных знаний находить наиболее эффективные решения поставленных проблем, уметь находить полезный дополнительный материал по тематике занятий. Обучающимся необходимо обращать внимание на основные понятия, алгоритмы, определять практическую значимость рассматриваемых вопросов. На практических занятиях обучающиеся должны уметь выполнить расчет по заданным параметрам или выработать определенные решения по обозначенной проблеме. Задания могут быть групповые и индивидуальные. В зависимости от сложности предлагаемых заданий, целей занятия, общей подготовки обучающихся преподаватель может подсказать обучающимся алгоритм решения или первое действие, или указать общее направление рассуждений. Полученные результаты обсуждаются с позиций их адекватности или эффективности в рассмотренной ситуации.

Методические рекомендации по выполнению самостоятельной работы

Организация самостоятельной работы обучающихся ориентируется на активные методы овладения знаниями, развитие творческих способностей, переход от поточного к индивидуализированному обучению с учетом потребностей и возможностей обучающегося.

Самостоятельная работа с учебниками, учебными пособиями, научной, справочной литературой, материалами периодических изданий и Интернета является наиболее эффективным методом получения дополнительных знаний, позволяет значительно активизировать процесс овладения информацией, способствует более глубокому усвоению изучаемого материала. Все новые понятия по изучаемой теме необходимо выучить наизусть и внести в глоссарий, который целесообразно вести с самого начала изучения курса.

Самостоятельная работа реализуется:

- непосредственно в процессе аудиторных занятий;
- на лекциях, практических занятиях;
- в контакте с преподавателем вне рамок расписания;
- на консультациях по учебным вопросам, в ходе творческих контактов, при ликвидации задолженностей, при выполнении индивидуальных заданий и т.д.;
- в библиотеке, дома, на кафедре при выполнении обучающимся учебных и практических задач.

Эффективным средством осуществления обучающимся самостоятельной работы является электронная информационно-образовательная среда университета, которая обеспечивает доступ к

учебным планам, рабочим программам дисциплин (модулей), практик, к изданиям электронных библиотечных систем.

10. Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю)

Фонд оценочных средств представлен в приложении № 1.

Приложение 1 к рабочей программе дисциплины
Б1.В.02.04 «Организация валютного контроля в таможенных органах»

Фонд оценочных средств
по дисциплине
Б1.В.02.04 «Организация валютного контроля в таможенных органах»

Код и направление подготовки (специальность)	38.05.02 Таможенное дело
Направленность (профиль)	Таможенное дело
Квалификация	Специалист таможенного дела
Форма обучения	Заочная
Год начала подготовки	2022
Институт / факультет	Теплоэнергетический факультет (ТЭФ)
Выпускающая кафедра	кафедра "Управление и системный анализ теплоэнергетических и социотехнических комплексов"
Кафедра-разработчик	кафедра "Управление и системный анализ теплоэнергетических и социотехнических комплексов"
Объем дисциплины, ч. / з.е.	72 / 2
Форма контроля (промежуточная аттестация)	Зачет

Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Наименование категории (группы) компетенций	Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения (знать, уметь, владеть, соотнесенные с индикаторами достижения компетенции)
Профессиональные компетенции			
Не предусмотрено	ПК-10 Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней	ПК-10.1 Знать: валютное законодательство Российской Федерации	Знать положения валютного законодательства Российской Федерации
		ПК-10.2 Уметь: применять валютное законодательство Российской Федерации в профессиональной деятельности	Уметь применять валютное законодательство Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней
		ПК-10.3 Владеть: навыками контроля соблюдения валютного законодательства Российской Федерации в профессиональной деятельности	Владеть навыками контроля соблюдения валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней

	ПК-27 Владеет навыками анализа финансовых операций (сделок) участников ВЭД в целях выявления их связи с отмыванием доходов / финансированием терроризма	ПК-27.1 Знать: состав финансовых операций и их связи с отмыванием доходов / финансированием терроризма	Знать законодательство Российской Федерации, регулирующее отношения в сфере ПОД/ФТ
		ПК-27.2 Уметь: выявлять связь финансовых операций с отмыванием доходов / финансированием терроризма	Уметь анализировать информацию о подозрительных операциях и сделках
			Уметь выявлять признаки наличия преступления по ОД/ФТ
		ПК-27.3 Владеть: навыками анализа финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с отмыванием доходов / финансированием терроризма	Владеть навыками принятия решений о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ
			Владеть навыками проверки полученной информации о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления у участника ВЭД операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ

Матрица соответствия оценочных средств запланированным результатам обучения

Код и индикатор достижения компетенции	Оценочные средства	
	Раздел 1	**Раздел 2**
	Наименование оценочного средства	Наименование оценочного средства
ПК-10.1 Знать: валютное законодательство Российской Федерации	Вопросы для устного опроса; тестовые задания для текущего контроля успеваемости, темы докладов, вопросы для подготовки к зачету	Вопросы для устного опроса; тестовые задания для текущего контроля успеваемости, темы докладов, вопросы для подготовки к зачету
ПК-10.2 Уметь: применять валютное законодательство Российской Федерации в профессиональной деятельности	Вопросы для устного опроса; тестовые задания для текущего контроля успеваемости, темы докладов, вопросы для подготовки к зачету	Вопросы для устного опроса; тестовые задания для текущего контроля успеваемости, темы докладов, вопросы для подготовки к зачету
ПК-10.3 Владеть: навыками контроля соблюдения валютного законодательства Российской Федерации в профессиональной деятельности	Кейс-задание	Кейс-задание
ПК-27.1 Знать: состав финансовых операций и их связи с отмыванием доходов / финансированием терроризма	Вопросы для устного опроса; тестовые задания для текущего контроля успеваемости, темы докладов, вопросы для подготовки к зачету	Вопросы для устного опроса; тестовые задания для текущего контроля успеваемости, темы докладов, вопросы для подготовки к зачету
ПК-27.2 Уметь: выявлять связь финансовых операций с отмыванием доходов / финансированием терроризма	Вопросы для устного опроса; тестовые задания для текущего контроля успеваемости, темы докладов, вопросы для подготовки к зачету	Вопросы для устного опроса; тестовые задания для текущего контроля успеваемости, темы докладов, вопросы для подготовки к зачету
ПК-27.3 Владеть: навыками анализа финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с отмыванием доходов / финансированием терроризма	Кейс-задание	Кейс-задание

Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующие процесс формирования компетенций в ходе освоения образовательной программы.

2.1. Формы текущего контроля успеваемости

Вопросы для устного опроса
Раздел 1

1. Основные направления валютного регулирования в России.
2. Цель валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров.
3. Требования, предъявляемые к содержанию экспортного контракта.
4. Перспективы развития системы валютного контроля.
5. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия
6. Характеристика понятий «резиденты» и «нерезиденты».
7. Характеристика понятия «валютные операции».
8. Нормативно-правовая база осуществления валютного регулирования в России.
9. Объекты и субъекты валютного регулирования
10. Порядок проведения таможенными органами проверок соблюдения резидентами валютного законодательства.
11. Назовите порядок открытия и ведения резидентами и нерезидентами счетов на территории РФ и документ регулирующий данный порядок.
12. Порядок открытия и ведения резидентами счетов за пределами территории РФ и документ регулирующий данный порядок.
13. Порядок проведения таможенными органами проверок соблюдения резидентами валютного законодательства.
14. Федеральная таможенная служба России как агент валютного контроля.
15. Валютные операции между резидентами.
16. Валютные операции между резидентами и нерезидентами.
17. Валютные операции нерезидентов в РФ.
18. Функции таможенных органов и уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля.
19. Ответственность за нарушения валютного законодательства.
20. Порядок официального опубликования федеральных законодательных актов в сфере валютного регулирования
21. Порядок осуществления валютных операций между уполномоченными банками
22. Разрешенные валютные операции, отнесенные к банковским операциям в соответствии с законодательством РФ.
23. Порядок изменения сроков запроса органами валютного контроля.
24. Срок проверки документов органами валютного контроля.
25. Правила выполнения резидентами и нерезидентами обязательств по предоставления документов.
26. Отпуск металлов и драгоценных камней Российской Федерации.
27. Ввоз драгоценных металлов и камней на территорию РФ из государств, не входящих в ЕАЭС.
28. Вывоз драгоценных металлов и камней с территории РФ на территории государств, не входящих в ЕАЭС.
29. Ввоз драгоценных металлов и камней на территорию РФ из государств, входящих в ЕАЭС.
30. Вывоз драгоценных металлов и камней с территории РФ на территории государств, входящих в ЕАЭС.

Вопросы для устного опроса
Раздел 2

1. Сфера применения ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».
2. Основные понятия, применяемые в ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».
3. Меры, направленные на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.
4. Какие организация подпадают под действие ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – ФЗ) осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом.
5. Операции с денежными средствами или иным имуществом, подлежащие обязательному контролю в соответствии с ФЗ.
6. Права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом в соответствии с ФЗ.
7. Предоставление информации организаторами торговли, клиринговыми организациями, центральными контрагентами и профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими деятельность исключительно по инвестиционному консультированию в соответствии с ФЗ.
8. Права и обязанности кредитных организаций и организаций федеральной почтовой связи при осуществлении безналичных расчетов и переводов денежных средств в соответствии с ФЗ.
9. Обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, при приеме на обслуживание и обслуживании некоторых категорий лиц в соответствии с ФЗ.
10. Предоставление уполномоченным органом информации в целях противодействия коррупции.

11. Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.
12. Обмен информацией и правовая помощь.
13. . Информирование компетентных органов иностранных государств о запрете отдельным категориям лиц открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами.
14. Выдача и транзитная перевозка.
15. Ответственность за нарушение ФЗ.

Типовые кейс-задания
(Раздел 1 – 2)

Пример задания 1.

Может ли юридическое лицо (не банк) заниматься покупкой и продажей валюты, т.е. купить в банке определенную сумму, а потом продать банку данную сумму и так неоднократно. Если это так какими нормативными документами регулируется. В Законе о валютном регулировании и валютном контроле в ст. 9 указано, что операции между резидентами в иностранной валюте запрещены.

Ответ: да, это не запрещено. Указанные операции прямо запрещены законодательством РФ (ст. 15.25 КоАП РФ) только если речь идет о том, что они были совершены, минуя счета в уполномоченных банках или счета (вклады) в банках. В Вашем случае этих нарушений нет. Более того, указанные операции прямо разрешены в ст. 11 Закона о валютном регулировании.

Пример задания 2.

Вправе ли гражданин РФ внести наличные средства на открытый им банковский счет в зарубежном банке в иностранной валюте?

Ответ: в соответствии с действующим законодательством поступление денежных средств на указанные счета определено посредством осуществления переводов безналичных денежных средств (п. п. 4, 5 ст. 12 Федерального закона от 10.12.2003 N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле"). При этом следует отметить, что положениями ФЗ прямого запрета на внесение наличных средств на зарубежный счет гражданами РФ не предусмотрено. Тем не менее порядок прописан таким образом, что зачисление наличных денежных средств на определенные выше счета гражданами не представляется возможным, так как проведение резидентами валютных операций возможно только за счет средств, которые были зачислены на счет через уполномоченные банки РФ (п. 4 ст. 14 Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле"), или иным образом в отдельных специально оговоренных случаях (п. п. 1 - 3 ч. 2 ст. 19 Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле"). То есть вывезти наличные средства за рубеж и внести их там на открытый в соответствии с валютным законодательством РФ счет не представляется возможным без нарушения п. 4 ст. 12 Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле".

Пример задания 3.

Брату нужно перевести деньги с расчетного счета в испанском банке на расчетный счет родной сестры в испанском банке. Оба - граждане и резиденты России. Сумма порядка 70-100 тыс. евро. Как это сделать, не нарушив ни российское, ни испанское законодательство, и не попасть на штрафы и прочие неприятности? Можно ли перевести напрямую? Или обязательно через российский счет? Потом нужно будет подавать отчетность в налоговую по движению по зарубежному счету? И объяснять, откуда эта сумма?

Ответ. В число разрешенных валютных операций данная операция не входит, поэтому она возможна только через уполномоченный банк РФ с соблюдением лимита в 5000 долларов США за одну операцию. Тот факт, что перевод будет осуществлен между родными братом и сестрой, лишь позволяет не ограничивать перевод суммой в 5000 долларов, но сама операция должна пройти через российский банк. Уполномоченные банки — это исключительно банки, расположенные на территории РФ.

Обоснование: п.17. ст.9 ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле: перевод физическими лицами – резидентами иностранной валюты со своих счетов, открытых в уполномоченных банках, в пользу иных физических лиц – резидентов, являющихся их супругами или близкими родственниками (родственниками по прямой восходящей и нисходящей линии (родителями и детьми, дедушкой, бабушкой и внуками), полнородными и неполнородными (имеющими общих отца или мать) братьями и сестрами, усыновителями и усыновленными), на счета указанных лиц, открытые в уполномоченных банках либо в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации.

Пример задания 4.

Юридическое лицо – резидент (поставщик Российская компания) поставило товары – продукцию тяжелого машиностроения – на экспорт (покупатель – экспорт Бельгия). Из-за изменения политической обстановки в стране покупателя фирма-плательщик фактически прекратила существование, хотя юридических документов о банкротстве нет. Должен ли в такой ситуации резидент понести ответственность за неисполнение нормы репатриации экспортной выручки, так как не использовал всех предусмотренных правом механизмов, обеспечивающих своевременное поступление платежа по контракту.

Фирма поставщик Российская компания работала с покупателем (экспорт Бельгия), она, согласно контракту, отгрузила первую поставку товара, покупатель оплатил. Вторую поставку отгрузили, и покупатель не оплатил, писали запросы, письма, выяснили, что покупатель банкрот. Все расчеты производились в валюте контракта евро.

Ответ: Для того, чтобы организацию не привлекли к административной ответственности на несоблюдение условий репатриации валютной выручки необходимо:

- соблюдать процессуальный порядок действий по Банкротству бельгийского законодательства;
- получить консультацию в торгово-промышленной палате по получению документов, связанных с банкротством контрагента;
- направить в обсуживающий банк все документы, связанные с процессом урегулирования задолженности и заявление на закрытие паспорта сделки.
- после получения документов, подтверждающих ликвидацию банкрота – списать в налоговом учете дебиторскую задолженность.

Обоснование: В отношении операций с нерезидентами законодательством установлено требование о репатриации валютной выручки. Это требование означает, что российская организация обязана обеспечить:

- получение от нерезидентов на свои счета в уполномоченном банке иностранной валюты или рублей (в сумме, причитающейся по условиям внешнеторгового контракта);
- поступление от нерезидентов на счет финансового агента (фактора) иностранной валюты или рублей (в сумме, причитающейся по условиям внешнеторгового контракта) – при уступке денежного требования финансовому агенту. При этом финансовый агент обязан уведомить резидента об исполнении обязательств нерезидентом в течение пяти рабочих дней с даты получения денег, но не позднее последнего срока исполнения обязательств нерезидентом;
- возврат денежных средств, перечисленных нерезидентам за навезённые или неполученные товары, невыполненные работы, неоказанные услуги и т. Д.
- Денежные средства должны поступить в сроки, указанные во внешнеторговом контракте. Это предусмотрено пунктами 1−2 части 1, частью 5статьи 19 Закона от 10 декабря 2003 № 173-ФЗ.

Примерные темы докладов
(Раздел 1 – 2)

1. Роль Федеральной таможенной службы (ФТС РФ) в защите национальной валюты.
2. Порядок открытия резидентами счета в иностранной валюте.
3. Внутренний валютный рынок Российской Федерации.
4. Регулирование курса покупки и продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке РФ.
5. Валютное законодательство РФ.
6. Закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля в РФ.
7. Валютный контроль в РФ.
8. Задачи валютного контроля.
9. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений.
10. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ.
11. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.
12. Цель валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров.
13. Цель и механизм валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.
14. Порядок покупки резидентами иностранной валюты за российские рубли на внутреннем валютном рынке РФ для целей осуществления платежей по договорам об импорте товаров в РФ.
15. Операции, для выполнения которых резиденты имеют право покупать иностранную валюту за рубли.
16. Требование об открытии резидентом, осуществляющим платежи по договору об импорте товаров в РФ до ввоза товаров на территорию РФ, в банке депозита в размере средств, перечисленных на покупку иностранной валюты.
17. Условия уменьшения размера средств, подлежащих внесению в депозит.
18. Условие возврата суммы депозита.
19. Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного Союза.
20. Цель и механизм государственного контроля за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций.
21. Нормативно-правовая база осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций.
22. Особенности порядка перемещения кредитными организациями через таможенную границу РФ слитков аффинированного золота и серебра.
23. Положение о специализированном таможенном посте: структура, функции, взаимодействие с другими таможенными органами.
24. Порядок перемещения российской валюты и валютных ценностей резидентами и нерезидентами Российской Федерации, юридическими и физическими лицами.
25. Перспективы развития системы валютного контроля.
26. Основные направления совершенствования технологий валютного контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.
27. Ввоз и вывоз драгоценных металлов и камне из государств, не входящих в ЕАЭС, и из РФ в эти государства драгоценных металлов, драгоценных камней.
28. Ввоз на таможенную территорию ЕАЭС и вывоз с таможенной территории ЕАЭС драгоценных камней.
29. Проблемы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем.
30. Способы легализации преступных доходов.

Типовые тестовые задания для проведения текущего контроля успеваемости
(раздел 1 – 2)

1. За совершение правонарушений в сфере валютного регулирования и валютного контроля предусмотрены меры:
а) административной ответственности;
б) банковской ответственности;
в) бюджетной ответственности;
г) гражданско-правовой ответственности;
д) налоговой ответственности;
е) уголовной ответственности.

2.Органами, обладающими полномочиями по привлечению к ответственности за совершения резидентами правонарушений в сфере валютного регулирования и валютного контроля, являются:
а) Правительство РФ; -
б) Таможенные органы;
в) Налоговые органы;
г) Центральный банк Российской Федерации.
д) Министерство финансов РФ.

3.Вывоз капитала из РФ может происходить в только в следующих законных формах:
а) валютные операции;
б) авансовые платежи под импортные контракты без последующей поставки товаров и услуг;
в) невозвращение валютной выручки от экспорта товаров и услуг РФ;
г) инвестиции за рубежом.

4. С какой целью установлены ограничения между резидентами и нерезидентами?
а) предотвращения существенного сокращения золотовалютных резервов, предотвращения резких колебаний курса валюты РФ;
б) поддержания устойчивости платежного баланса РФ, предотвращения резких колебаний курса валюты РФ;
в) предотвращения существенного сокращения золотовалютных резервов, предотвращения резких колебаний курса валюты РФ, поддержания устойчивости платежного баланса РФ.

5. Какой главой ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» регулируется валютный контроль?
а) глава 2;
б) глава 4;
в) глава 1;
г) глава 3.

6. Кем осуществляется валютный контроль?
а) Правительством Российской Федерации;
б) органами валютного контроля, агентами валютного контроля;
в) Правительством Российской Федерации, органами валютного контроля, агентами валютного контроля;
г) Правительством Российской Федерации, органами валютного контроля.

7.Кто является агентами валютного контроля?
а) уполномоченные банки;
б) профессиональные участники рынка ценных бумаг (не являющиеся уполномоченными банками);
в) государственная корпорация "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)";
г) все вышеперечисленное.

8.Какую роль выполняет Правительство РФ при валютном контроле?
а) осуществляет координацию деятельности в области валютного контроля федеральных органов исполнительной власти;
б) издает акты для регулирования валютного контроля;
в) осуществляет координацию деятельности в области валютного контроля федеральных органов исполнительной власти и издает акты для регулирования валютного контроля;
г) осуществляет координацию деятельности в области валютного контроля федеральных органов исполнительной власти и их взаимодействие с ЦБ РФ,

9. Репатриация валютной выручки – это?
а) обязанность резидентами обеспечить возвращение активов, капитала, дивидендов в страну;
б) возврат в Российскую Федерацию денежных средств;
в) получение от нерезидентов на свои банковские счета иностранной валюты или валюты Российской Федерации;
г) все вышеперечисленное.

10. Какую информацию предоставляют резиденты в уполномоченные банки с целью выполнения требований репатриации?

а) о сроках поступления на счета иностранной валюты, о сроках исполнения нерезидентам обязательств по полученным авансам;

б) о сроках поступления на счета иностранной валюты;

в) о сроках исполнения нерезидентам обязательств по полученным авансам.

Ключ к тестовым заданиям

№ вопроса	Ответ	№ вопроса	Ответ
1	А, Е	6	В
2	Б	7	Г
3	А	8	Г
4	В	9	Г
5	Г	10	В

Кол-во верных ответов	Характеристика	Контролируемая компетенция
9 – 10	- глубокое знание учебно-программного материала; - умение свободно выполнять задания; - усвоение взаимосвязи основных понятий дисциплины; - способность самостоятельно приобретать новые знания и умения; - способность самостоятельно использовать углубленные знания.	ПК-10 ПК-27
6 – 8	- полное знание учебно-программного материала; - успешное выполнение предусмотренных программой задания; - демонстрация систематического характера знаний по дисциплине и способность к их самостоятельному пополнению и обновлению в ходе дальнейшего обучения в вузе и в будущей профессиональной деятельности.	
4 – 5	- знание основного учебно-программного материала в объеме, необходимом для дальнейшего обучения; - выполнение заданий, предусмотренных программой; - допущение неточностей в ответе, но обладание необходимыми знаниями для их устранения.	
3 и менее	- наличие пробелов в знаниях основного учебно-программного материала; - допущение принципиальных ошибок в выполнении предусмотренных программой заданий.	

2.2. Формы промежуточной аттестации

Типовые вопросы для подготовки к зачету (раздел 1 – 2)

1. Понятие валюты и валютных ценностей.
2. Субъекты валютного регулирования и валютного контроля.
3. Принципы валютного регулирования и валютного контроля.
4. Валютные операции.
5. Валютное законодательство РФ.
6. Органы валютного регулирования.
7. Валютные операции между резидентами и нерезидентами.
8. Валютные операции между резидентами.
9. Валютные операции между нерезидентами.
10. Внутренний валютный рынок РФ.
11. Счета (вклады) резидентов в банках и иных организациях, расположенных за пределами РФ.
12. Счета нерезидентов, открываемые на территории РФ
13. Права и обязанности резидентов при осуществлении валютных операций.
14. Ввоз в РФ и вывоз из РФ валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг
15. Правила представления физическими лицами - резидентами налоговым органам отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации.
16. Правила представления юридическими лицами- резидентами налоговым органам отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации
17. Валютный контроль в Российской Федерации, органы и агенты валютного контроля.
18. Права и обязанности органов и агентов валютного контроля.
19. Права и обязанности резидентов и нерезидентов.
20. Наблюдение как метод валютного контроля
21. Порядок передачи уполномоченными банками информации органам валютного контроля.
22. Правила представления резидентами и нерезидентами подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций органам валютного контроля
23. Репатриация валютной выручки.
24. Обязанности возврата средств по неисполненным контрактам.
25. Нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.
26. Ответственность за нарушение валютного законодательства РФ.

27. Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций.
28. Единые формы учета и отчетности по валютным операциям.
29. Порядок учета договоров
30. Порядок представления резидентом подтверждающих документов по договору, принятому на учет уполномоченным банком.
31. Формирования и ведение ведомости банковского контроля по договору, принятому на учет уполномоченным банком.
32. Перевод на обслуживание договора, принятого на учет уполномоченным банком, в другой уполномоченный банк.
33. Взаимодействие резидентов и нерезидентов с банками.
34. Проверка представленных документов.
35. Правила представления органами и агентами валютного контроля в уполномоченные органы валютного контроля документов и информации при осуществлении валютных операций.
36. Ввоз и вывоз драгоценных металлов и камне из государств, не входящих в ЕАЭС, и из РФ в эти государства.
37. Ввоз на таможенную территорию ЕАЭС и вывоз с таможенной территории ЕАЭС драгоценных камней.
38. Особенности развития валютной системы РФ.
39. Этапы формирования валютной системы РФ и их характеристика.
40. Основные изменения закона "О валютном регулировании и валютном контроле".
41. Меры направленные на противодействие легализации (отмывания) доходов.
42. Дополнительные меры противодействия финансированию терроризма.
43. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами и иным имуществом.
44. Операции, подлежащие обязательному контролю.
45. Права и обязанности организаций и иных лиц.
46. Функции уполномоченного органа.
47. Обязанности юридического лица по раскрытию информации о своих бенефициарных владельцах.
48. Контроль в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.
49. Предоставление информации и документов.
50. Обмен информацией и правовая помощь.

Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующие процесс формирования компетенций

1-й этап процедуры оценивания: оценивание уровня достижения каждого из запланированных результатов обучения – дескрипторов (знаний, умений, владений) в соответствии со шкалами и критериями, установленными картами компетенций ОПОП (Приложение 1 к ОПОП). Экспертной оценке преподавателя подлежит сформированность отдельных дескрипторов, для оценивания которых предназначена данная оценочная процедура текущего контроля и промежуточной аттестации согласно матрице соответствия оценочных средств результатам обучения.

2-й этап процедуры оценивания: интегральная оценка достижения обучающимся запланированных результатов обучения по итогам отдельных видов текущего контроля и промежуточной аттестации.

Характеристика процедуры промежуточной аттестации по дисциплине

№	Наименование оценочного средства	Периодичность и способ проведения процедуры оценивания	Методы оценивания	Виды выставляемых оценок	Способ учета индивидуальных достижений обучающихся
1	Тестовые задания для текущего контроля успеваемости *(разделы 1-2)*	2 раза за курс */ письменно*	экспертный	баллы	Журнал учета успеваемости, рабочая книжка преподавателя
2	Вопросы для устного опроса *(разделы 1-2)*	Систематически на практических занятиях */ устно*	экспертный	баллы	Журнал учета успеваемости, рабочая книжка преподавателя
3	Кейс-задание (*раздел 1-2*)	Систематически на практических занятиях */ письменно*	экспертный	баллы	Журнал учета успеваемости, рабочая книжка преподавателя
	Темы докладов *(раздел 1-2)*	Систематически на практических занятиях */ устно*	экспертный	баллы	Журнал учета успеваемости, рабочая книжка преподавателя
5	Вопросы к зачету *(разделы 1-2)*	По окончании изучения дисциплины */ устно*	экспертный	баллы	Экзаменационная ведомость

Шкала и процедура оценивания сформированности компетенций

На этапе промежуточной аттестации используется система оценки успеваемости обучающихся, которая позволяет преподавателю оценить уровень освоения материала обучающимися. Критерии оценивания сформированности планируемых результатов обучения (дескрипторов) представлены в карте компетенции ОПОП.

Форма оценки знаний: зачет/незачет. Практические занятия (письменный отчет) оцениваются балльно-рейтинговой оценкой.

Шкала оценивания:

«Зачет» – выставляется, если сформированность заявленных дескрипторов компетенций на 50% и более оценивается не ниже «удовлетворительно» при условии отсутствия критерия «неудовлетворительно». Выставляется, когда обучающийся показывает хорошие знания изученного учебного материала; самостоятельно, логично и последовательно излагает и интерпретирует материалы учебного курса; полностью раскрывает смысл предлагаемого вопроса; владеет основными терминами и понятиями изученного курса; показывает умение переложить теоретические знания на предполагаемый практический опыт.

«Незачет» – выставляется, если сформированность заявленных дескрипторов компетенций менее чем 50% (в соответствии с картами компетенций ОПОП) оценивается критериями «удовлетворительно», «хорошо» и «отлично»: при ответе обучающегося выявились существенные пробелы в знаниях основных положений фактического материала, неумение с помощью преподавателя получить правильное решение конкретной практической задачи из числа предусмотренных рабочей программой учебной дисциплины.

Ответы и решения обучающихся оцениваются по следующим общим критериям: распознавание проблем; определение значимой информации; анализ проблем; аргументированность; использование стратегий; творческий подход; выводы; общая грамотность.

Соответствие критериев оценивания сформированности планируемых результатов обучения (дескрипторов) системам оценок представлено ниже.

Интегральная оценка

Критерии	Традиционная оценка	Балльно-рейтинговая оценка
5, 4, 3, 2	незачет	0 - 49
5, 4, 3	зачет	50 - 100

Обучающиеся обязаны сдавать все задания в сроки, установленные преподавателем.