

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РФ  
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ  
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«ЛУГАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ  
имени ВЛАДИМИРА ДАЛЯ»**

**Институт управления и государственной службы  
Кафедра таможенного дела**



**УТВЕРЖДАЮ:**  
Директор ИУиГС  
Р.Г. Харьковский

05 2023 года

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ**

**«ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ»**

По направлению подготовки 38.04. 02 Менеджмент  
Магистерская программа: «Менеджмент таможенных услуг»

Лист согласования РПУД

Рабочая программа учебной дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» по направлению подготовки 38.04.02 Менеджмент, магистерская программа «Менеджмент таможенных услуг» – 20 с.

Рабочая программа учебной дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» составлена с учетом Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования – магистратура по направлению подготовки 38.04.02 Менеджмент утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации № 952 от 12.08.2020

СОСТАВИТЕЛЬ:

канд. экон. наук, доцент Шаповалова С.М.

Рабочая программа дисциплины утверждена на заседании кафедры таможенного дела «22» 03 2023 г., протокол № 9

Заведующий кафедрой  
Таможенного дела



А.Е. Пожидаев

Переутверждена: «\_\_» \_\_\_\_ 20\_\_ г., протокол № \_\_\_\_

Согласована (для обеспечивающей кафедры):

Переутверждена: «\_\_» \_\_\_\_ 20\_\_ года, протокол № \_\_\_\_

Рекомендована на заседании учебно-методической комиссии института управления и государственной службы «12» 04 2023 г., протокол № 6

Председатель учебно-методической  
комиссии института управления и  
государственной службы



А.А. Резник

© Шаповалова С.М., 2023 год  
© ФГБОУ ВО «ЛГУ им. В. ДАЛЯ», 2023 год

## **Структура и содержание дисциплины**

### **1. Цели и задачи дисциплины, ее место в учебном процессе**

Целью преподавания дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» является формирование у студентов системного представления о необходимости проведения регламентных процедур со стороны банковского и таможенного сектора в отношении движения валюты и валютных ценностей, а также влияния на экономические процессы валютной политики государства. Валютное регулирование и валютный контроль основаны на мероприятиях, направленность которых состоит в освоении и использовании в профессиональной деятельности инструментов валютной политики (в реализации сложных экономических и информационных задач).

Задачи:

- формирование понимания сущности валютного регулирования и валютного контроля, структуры и соподчиненности этих мероприятий; глубины проникновения в слои общества; интенсивности проявления мероприятий, связанных с их проведением;
- формирование представления о институциональной структуре валютного регулирования и валютного контроля, ознакомление с практическими примерами применения валютного регулирования и валютного контроля на основе действующих законов и подзаконных актов;
- приобретение практических навыков применения методов системного экономического и социального анализа к решению практических задач валютного регулирования и валютного контроля.

### **2. Место дисциплины в структуре ООП ВО**

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» входит в часть, формируемую участниками образовательных отношений учебного плана. Необходимыми условиями для освоения дисциплины являются: знания основных положений экономической теории и геоэкономики, внешнеэкономической деятельности, умения формировать представления о валютных расчетах, навыки логического мышления и анализа действующего законодательства. Содержание дисциплины является логическим продолжением содержания дисциплин Экономика таможенного дела, Теория и практика взаимодействия государства и бизнеса, Таможенное администрирование, Системный анализ в таможенном деле, Таможенные услуги в международной цепи поставок, и служит основой для освоения дисциплин Регламентация служебной деятельности государственной правоохранительной службы, Научно-исследовательская работа.

### **3. Требования к результатам освоения содержания дисциплины**

| Код и наименование | Индикаторы достижений | Перечень планируемых |
|--------------------|-----------------------|----------------------|
|--------------------|-----------------------|----------------------|

| компетенции                                                                                                                                                                             | компетенции (по реализуемой дисциплине)                                                                                                     | результатов                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ПК-1 Способен анализировать и оценивать эффективность, результативность и качество таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов | ПК-1.1 Излагает основные подходы к анализу и оценке качества таможенных услуг                                                               | <b>знать</b> основные подходы к анализу и оценке качества таможенных услуг;<br><b>уметь</b> излагать основные подходы к анализу и оценке качества таможенных услуг;<br><b>владеть</b> навыком применения анализа и оценки качества таможенных услуг                                                     |
| ПК-1 Способен анализировать и оценивать эффективность, результативность и качество таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов | ПК-1.2 Анализирует показатели качества таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов | <b>знать</b> показатели качества таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов;<br><b>уметь</b> применять требования международных организаций и национальных программных документов;<br><b>владеть</b> навыком оценки качества таможенных услуг |
| ПК-1 Способен анализировать и оценивать эффективность, результативность и качество таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов | ПК- 1.3 Подбирает и применяет методы оценки качества таможенных услуг для обоснования и разработки управленческих решений                   | <b>знать</b> методы оценки качества таможенных услуг для обоснования и разработки управленческих решений;<br><b>уметь</b> обосновывать выбор управленческого решения;<br><b>владеть</b> навыком разработки управленческих решений                                                                       |

## 4. Структура и содержание дисциплины

### 4.1. Объем учебной дисциплины и виды учебной работы

| Вид учебной работы                                                   | Объем часов (зач. ед.)           |                                  |               |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------|
|                                                                      | Очная форма                      | Очно-заочная форма               | Заочная форма |
| <b>Общая учебная нагрузка (всего)</b>                                | <b>108</b><br><b>(3 зач. ед)</b> | <b>108</b><br><b>(3 зач. ед)</b> |               |
| <b>Обязательная контактная работа (всего)</b><br><b>в том числе:</b> | <b>60</b>                        | <b>12</b>                        |               |
| Лекции                                                               | 30                               | 6                                |               |
| Семинарские занятия                                                  | 30                               | 6                                |               |

|                                                                                                                                   |             |             |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--|
| Практические занятия                                                                                                              | -           | -           |  |
| Лабораторные работы                                                                                                               | -           | -           |  |
| Курсовая работа (курсовой проект)                                                                                                 | -           | -           |  |
| Другие формы и методы организации образовательного процесса ( <i>расчетно-графические работы, индивидуальные задания и т.п.</i> ) | -           | -           |  |
| <b>Самостоятельная работа студента (всего)</b>                                                                                    | <b>48</b>   | <b>96</b>   |  |
| Форма аттестации                                                                                                                  | Дифф. зачет | Дифф. зачет |  |

## 4.2. Содержание разделов дисциплины

**Тема 1. Валюта: теоретические и исторические аспекты.** Масштаб цен. Валютный курс. Признаки классификации валютных курсов. Конвертируемость валют. Валютная политика как часть экономической политики. Валютный либерализм. Показатели открытой экономики. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира. Валютная политика. Сущность, основные понятия эволюция и роль международных валютных отношений. Национальные, международная и мировая валютные системы. Закономерности развития валютной системы. Формирование международной валютной системы. Биметаллизм. Биметаллический стандарт. Золотой монометаллизм: общая характеристика и исторические формы. Особенности золотомонетного, золотослиткового и золотодевизного стандарта. Парижская валютная система. Генуэзская валютная система. Особенности золотослиткового и золотодевизного стандартов как урезанных форм золотого монометаллизма. Бреттон-Вудская валютная система, как система международного золотодевизного стандарта, основанного на долларе США. Создание Международного валютного фонда и группы Всемирного банка. Современная Ямайская валютная система. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования. Связь валютного регулирования с внешнеэкономической деятельностью.

**Тема 2. Режимы обменных курсов в мировой экономике с растущей степенью интеграции.** Валютные отношения, валютное регулирование и открытость экономики. Международный валютный рынок и состояние национальных хозяйств. Открытость и уязвимость национальной экономики. Показатели открытой экономики. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира. Режимы обменных курсов ведущих валют. Режимы обменных курсов в мировой экономике с растущей степенью интеграции. Проявления несовместимости Бреттон-Вудской системы с неравномерностью экономического развития стран мира. Кризис системы валютных отношений первой половины 70-х годов. Ямайская международная конференция 1976 г. и ее роль в переходе к всемирной системе «свободно плавающих» валют. Сравнительные достоинства и недостатки систем, фиксированных,

«свободно плавающих» и «управляемо-плавающих» валют в свете их развития международных валютных отношений. Режимы обменных курсов ведущих валют. Режимы обменных курсов средних промышленно развитых стран.

**Тема 3. Торговая деятельность с участием валюты. Классификация валют, их конвертируемость.** Торговая деятельность с участием валюты. Валюта как специфический товар международного валютного рынка и развитие валютных инструментов сделок на МВР.

Ключевые элементы международного валютного рынка: валюта, валютный курс, валютная ликвидность, платежный баланс. Рынок евровалют: особенности формирования, функционирования и эволюции. Роль рынка евровалют в формировании мирового валютного рынков. Листинг. Участники валютной биржи. Основные операции на международном валютном рынке (валютные операции). Валютные операции на национальных и международном валютном рынках. Виды валютных операций. Организация и проведение сделок спот. Открытая и закрытая торговая позиция. Особенности длинной, короткой и овернайт открытой позиции. Операции спот: today, tomorrow, tom-next. Валютный арбитраж и его виды. Понятие валюты. Валюта и валютные ценности. Состав и структура валютных ценностей: иностранная валюта, ценные бумаги в иностранной валюте, банковские и драгоценные металлы, природные драгоценные камни.

Состав иностранной валюты. Иностранные банкноты, казначейские билеты, монеты, средства на счета. Конвертируемость национальной валюты как механизм прямой связи внутреннего рынка с мировым в условиях открытости экономики для внешней конкуренции. Важнейшие предпосылки конвертируемости валюты. Создание непосредственного механизма конвертируемости. Рыночный курс валют, балансирующий спрос и предложение. Устранение валютных ограничений. Право резидентов на владение и использование иностранной валюты. Право нерезидентов на операции с национальной валютой.

Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемых в различных странах мира. Политика в области внешнеэкономической деятельности. Таможенная политика. Валютная политика. Валютный контроль. Элементы общегосударственной политики. Участие государства в регулировании рыночных отношений. Денежная, кредитная и финансовая политика.

**Тема 4. Валютные рынки. Валютные курсы. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков.**

Сущность валютного рынка (общенаучный подход) в сопоставлении с локальным рынком. Валютный рынок как система устойчивых экономических и организационных отношений, возникающих при осуществлении операций по покупке или продаже иностранной валюты,

платежных документов в иностранных валютах, а также операций по движению капитала иностранных инвесторов.

Внутренний валютный рынок и международные валютные рынки. Классификация валютных операций. Наличные и срочные сделки с иностранной валютой. Форвардные сделки. Простой и сложный валютный арбитраж. Основные инструменты валютных рынков. Депозитный сертификат. Переводные векселя. Коммерческая бумага.

Основные участники на валютных рынках. Дилеры. Брокеры. Валютные маклеры. Хеджеры. Спекулянты.

Динамика валютных курсов и конъюнктурные факторы, влияющие на нее. Изменение вкусов потребителей и спроса на импортные и отечественные товары и услуги. Колебание деловой активности в стране. Изменение политической и военной ситуации. Развитие ажиотажного спроса на валюту. Другие cursoобразующие факторы. Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Банковский перевод. Его сущность. Основные операции, необходимые при банковском переводе. Порядок оформления документов на банковский перевод.

Возможные риски при банковских переводах. Инкассовая форма расчетов. Порядок оформления документов при инкассовой форме расчетов. Валютные риски при инкассо. Аккредитивная форма расчетов. Расчеты по открытому счету. Сущность расчетов по открытому счету. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Виды векселей. Порядок оформления векселя. Вексельная сетка. Домициль.

Чек, его сущность, реквизиты, срок действия. Виды чеков. Чеки именные, предъявительские, ордерные. Аваль.

Мультивалютные оговорки. Форвардные операции по страхованию валютных рисков. Хеджирование и фьючерсные контракты.

**Тема 5. Балансы международных расчетов.** Сущность и основные формы балансов международных расчетов. Платежный баланс как отражение внешнеэкономических связей страны

Основные принципы построения платежного баланса. Платежный баланс на дату и за период. Структура платежного баланса. Торговый баланс. Баланс услуг и некоммерческих платежей (баланс «невидимых операций»). Баланс текущих операций. Баланс движения капиталов и кредитов. Операции с официальными валютными резервами. Признак срочности при классификации международного движения капитала. Показатели платежного баланса и методы классификации его статей. Понятие резидента и нерезидента. Определение внешнеэкономической сделки. Учет цен. Фиксация момента сделки. Методы классификации статей платежного баланса. Классификация статей платежного баланса по методике МВФ. Способы измерения сальдо платежного баланса. Глобализация финансового рынка. Методы регулирования платежного баланса

Структура внешнего долга. Государственная и частная задолженность и методы их регулирования.

**Тема 6. Таможенно-валютный контроль. Правовые и организационные основы валютного контроля.** Основные направления валютного регулирования. Роль таможенной службы в защите национальной валюты. Право собственности на валютные ценности.

Счета резидентов в национальной валюте. Порядок открытия резидентами счета в иностранной валюте. Государственное регулирование внутреннего валютного рынка. Регулирование курса покупки и продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке.

Валютные операции резидентов. Валютные операции нерезидентов. Порядок перевода, вывоза и пересылки резидентами и нерезидентами из валютных ценностей.

Определение места иностранной валюты в валютной системе страны как одна из основных задач государства в сфере валютных отношений. Защита собственной валюты от вытеснения ее сильной валютой из товарноденежного обращения. Законодательство "О валютном регулировании и валютном контроле" (унифицированный подход), регламентирующее функционирование системы валютного контроля.

Валютный контроль. Целевое назначение валютного контроля как элемента системы государственного регулирования ВЭД: защита экономического суверенитета, обеспечение экономической безопасности, стимулирование развития национальной экономики при осуществлении ВЭД, обеспечение условий эффективной интеграции национальной экономики в мировую экономику. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.

Таможенный кодекс как правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами. Функции и полномочия таможенной службы как органа валютного контроля и иных таможенных органов как агентов валютного контроля.

Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах. Распределение компетенции в осуществлении валютного контроля между таможенными органами (на примере России).

**Тема 7. Таможенно - банковский валютный контроль (ТБВК) за поступлением выручки от экспорта товаров (на примере Российской Федерации).**

Таможенно - банковский валютный контроль (ТБВК) за поступлением выручки от экспорта товаров (на примере Российской Федерации).

Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра (на примере Российской Федерации).

Функции должностного лица таможенного органа на этапе валютного контроля при осуществлении таможенного оформления экспортной отгрузки:



проверка сведений, указанных в паспорте сделки, контракте, декларации на товары, других документах, а также сроков поступления валютной выручки. Методика проверки документов, необходимых для осуществления валютного контроля.

Обязанности ответственного лица уполномоченного банка при осуществлении им функций агента валютного контроля.

Информационный обмен между таможенными органами, Центральным банком (ЦБ), уполномоченным банком и экспортером в процессе осуществления валютного контроля.

Порядок обязательной продажи валютной выручки от экспорта товаров (работ, услуг, результатов интеллектуальной деятельности). Назначение и порядок ведения транзитного и текущего валютных счетов, открываемых экспортеру в уполномоченном банке. Процедура обязательной продажи части валютной выручки от экспорта товаров на внутреннем валютном рынке. Суммы, не подлежащие обязательной продаже.

Экспертиза обоснованности недополучения или задержки поступления валютной выручки от экспорта российских товаров (**работа с инструкцией (подзаконным актом)**).

Нормативно - правовая база ТБВК за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра. Основные положения закона "О драгоценных металлах и драгоценных камнях". Особенности порядка перемещения кредитными организациями через таможенную границу слитков аффинированного золота и серебра.

Положение о специализированном таможенном poste: структура, функции, взаимодействие с другими таможенными органами.

#### 4.3. Лекции

| №<br>п/п | Название темы                                                                                                                  | Объем часов    |                           |                  |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|------------------|
|          |                                                                                                                                | Очная<br>форма | Очно-<br>заочная<br>форма | Заочная<br>форма |
| 1.       | Валюта: теоретические и исторические аспекты                                                                                   | 4              | 2                         |                  |
| 2.       | Режимы обменных курсов в мировой экономике с растущей степенью интеграции                                                      | 4              |                           |                  |
| 3.       | Торговая деятельность с участием валюты. Классификация валют, их конвертируемость.                                             | 4              |                           |                  |
| 4.       | Валютные рынки. Валютные курсы. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков                         | 4              | 2                         |                  |
| 5.       | Балансы международных расчетов                                                                                                 | 4              |                           |                  |
| 6.       | Таможенно-валютный контроль. Правовые и организационные основы валютного контроля.                                             | 4              |                           |                  |
| 7.       | Таможенно - банковский валютный контроль (ТБВК) за поступлением выручки от экспорта товаров (на примере Российской Федерации). | 6              | 2                         |                  |

|               |                                                                                                                                                         |           |          |  |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|--|
|               | Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра (на примере Российской Федерации). |           |          |  |
| <b>Итого:</b> |                                                                                                                                                         | <b>30</b> | <b>6</b> |  |

#### 4.4. Практические (семинарские) занятия

| №<br>п/п      | Название темы                                                                                                                                                                                                                                                                             | Объем часов    |                           |                  |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|------------------|
|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Очная<br>форма | Очно-<br>заочная<br>форма | Заочная<br>форма |
| 1.            | Валюта: теоретические и исторические аспекты                                                                                                                                                                                                                                              | 4              | 2                         |                  |
| 2.            | Режимы обменных курсов в мировой экономике с растущей степенью интеграции                                                                                                                                                                                                                 | 4              |                           |                  |
| 3.            | Торговая деятельность с участием валюты. Классификация валют, их конвертируемость.                                                                                                                                                                                                        | 4              |                           |                  |
| 4.            | Валютные рынки. Валютные курсы. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков                                                                                                                                                                                    | 4              | 2                         |                  |
| 5.            | Балансы международных расчетов                                                                                                                                                                                                                                                            | 4              |                           |                  |
| 6.            | Таможенно-валютный контроль. Правовые и организационные основы валютного контроля.                                                                                                                                                                                                        | 4              |                           |                  |
| 7.            | Таможенно - банковский валютный контроль (ТБВК) за поступлением выручки от экспорта товаров (на примере Российской Федерации).<br>Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра (на примере Российской Федерации). | 6              | 2                         |                  |
| <b>Итого:</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>30</b>      | <b>6</b>                  |                  |

#### 4.6. Самостоятельная работа студентов

| №<br>п/п | Название темы                                | Вид СРС                                                                                                                                                                                                  | Объем часов    |                           |                  |
|----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|------------------|
|          |                                              |                                                                                                                                                                                                          | Очная<br>форма | Очно-<br>заочная<br>форма | Заочная<br>форма |
| 1.       | Валюта: теоретические и исторические аспекты | Составление глоссария и конспекта (подготовка к фронтальному опросу); выполнение практических заданий (составление схем, причинно-следственных зависимостей, кейсы, задания проблемного характера, эссе) | 6              | 13                        |                  |

|    |                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                             |   |    |  |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----|--|
| 2. | Режимы обменных курсов в мировой экономике с растущей степенью интеграции                              | Составление глоссария и конспекта (подготовка к фронтальному опросу); выполнение практических заданий (составление схем, причинно-следственных зависимостей, кейсы, задания проблемного характера, эссе)                                    | 7 | 13 |  |
| 3. | Торговая деятельность с участием валюты. Классификация валют, их конвертируемость.                     | Выполнение практических заданий (таблицы, кейсы, задания проблемного характера, эссе)                                                                                                                                                       | 7 | 13 |  |
| 4. | Валютные рынки. Валютные курсы. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков | Составление глоссария и конспекта (подготовка к фронтальному опросу); выполнение практических заданий (составление схем, причинно-следственных зависимостей, кейсы, задания проблемного характера, эссе)                                    | 7 | 13 |  |
| 5. | Балансы международных расчетов                                                                         | Составление глоссария и конспекта (подготовка к фронтальному опросу); выполнение практических заданий (составление схем, причинно-следственных зависимостей, кейсы, задания проблемного характера, эссе)                                    | 7 | 13 |  |
| 6. | Таможенно-валютный контроль. Правовые и организационные основы валютного контроля.                     | Работа с законами и подзаконными актами; Составление глоссария и конспекта (подготовка к фронтальному опросу); выполнение практических заданий (составление схем, причинно-следственных зависимостей, кейсы, задания проблемного характера) | 7 | 15 |  |

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           |           |  |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--|
| 7.            | Таможенно -<br>банковский валютный<br>контроль (ТБВК) за<br>поступлением выручки<br>от экспорта товаров (на<br>примере Российской<br>Федерации).<br>Таможенно-банковский<br>валютный контроль<br>(ТБВК) за экспортом<br>кредитными<br>организациями<br>аффинированного золота<br>и серебра (на примере<br>Российской Федерации). | Работа с законами и<br>подзаконными актами;<br>Составление глоссария<br>и конспекта<br>(подготовка к<br>фронтальному опросу);<br>выполнение<br>практических заданий<br>(составление схем,<br>причинно-<br>следственных<br>зависимостей, кейсы,<br>задания проблемного<br>характера) | 7         | 16        |  |
| <b>Итого:</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>48</b> | <b>96</b> |  |

**4.7. Курсовые работы/проекты по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» не предполагаются учебным планом.**

### **5. Образовательные технологии**

Преподавание дисциплины ведется на основе компетентностного, личностно ориентированного, деятельностного, группоцентрированного подходов с использованием технологий: объяснительно-иллюстративного обучения, информационных технологий, проектного обучения, технологии кейсов с учетом следующих этапов обучения каждой темы:

- 1 – получение теоретической основы учебного материала на лекции;
- 2 – формирование оперативных умений и навыков в малых группах;
- 3 – индивидуальный контроль сформированности компетенции;
- 4 – этап предметной рефлексии и рефлексии способов деятельности.

### **6. Формы контроля освоения дисциплины**

Текущая аттестация студентов производится в дискретные временные интервалы лектором и преподавателем(ями), ведущими практические занятия по дисциплине в следующих формах:

- работа с законами и подзаконными актами;
- ответы на фронтальном опросе;
- составление схем причинно-следственных связей;
- доклад / сообщение;
- таблица;
- кейс;
- задания проблемного характера;
- интеллект-карта;
- эссе;
- самостоятельная работа;
- контрольная работа.

Фонды оценочных средств, включающие типовые задания, контрольные работы, тесты и методы контроля, позволяющие оценить результаты текущей и промежуточной аттестации обучающихся по данной дисциплине, помещаются в приложении к рабочей программе в соответствии с «Положением о фонде оценочных средств».

Промежуточная аттестации по результатам освоения дисциплины проходит в форме письменного зачета (включает в себя ответы на теоретические вопросы и выполнение практического задания). Студенты, выполнившие 75% текущих и контрольных мероприятий на «отлично», а остальные 25 % на «хорошо», имеют право на получение итоговой оценки.

В экзаменационную ведомость и зачетную книжку выставляются оценки по шкале, приведенной в таблице.

| Шкала оценивания<br>(дифференцированный зачет) | Характеристика знания предмета и ответов                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Зачеты     |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| отлично (5)                                    | Студент глубоко и в полном объёме владеет программным материалом. Грамотно, исчерпывающе и логично его излагает в устной или письменной форме. При этом знает рекомендованную литературу, проявляет творческий подход в ответах на вопросы и правильно обосновывает принятые решения, хорошо владеет умениями и навыками при выполнении практических задач. | зачтено    |
| хорошо (4)                                     | Студент знает программный материал, грамотно и по сути излагает его в устной или письменной форме, допуская незначительные неточности в утверждениях, трактовках, определениях и категориях или незначительное количество ошибок. При этом владеет необходимыми умениями и навыками при выполнении практических задач.                                      |            |
| удовлетворительно (3)                          | Студент знает только основной программный материал, допускает неточности, недостаточно чёткие формулировки, непоследовательность в ответах, излагаемых в устной или письменной форме. При этом недостаточно владеет умениями и навыками при выполнении практических задач. Допускает до 30% ошибок в излагаемых ответах.                                    |            |
| неудовлетворительно (2)                        | Студент не знает значительной части программного материала. При этом допускает принципиальные ошибки в доказательствах, в трактовке понятий и категорий, проявляет низкую культуру                                                                                                                                                                          | не зачтено |

|  |                                                                                                                                                |  |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | знаний, не владеет основными умениями и навыками при выполнении практических задач. Студент отказывается от ответов на дополнительные вопросы. |  |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

## **7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины:**

### **а) основная литература:**

1. Валютное право : учебник / коллектив авторов ; под ред. В16 П.Н. Бирюкова, В.Е. Пономоренко. — М .: Ю СТИЦИЯ, 2016. — 286 с. — (Бакалавриат и магистратура). [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <https://library.rosvuz.ru/files/library/book/58d716c671b84583339e0c76d6f62cc8.pdf>

2. Тимофеева Е. Ю. Валютное регулирование и валютный контроль : учебное пособие / Е. Ю. Тимофеева. — СПб. : ИЦ «Интермедия», 2017. — 256 с. ISBN 978-5-4383-0082-3 [Электронный ресурс]. — Режим доступа: [https://intermedia-publishing.ru/p/Timofeeva\\_CurrencyControlPDF/Timofeeva\\_Valutnoe\\_regulirovanie\\_i\\_valutnii\\_kontrol.pdf](https://intermedia-publishing.ru/p/Timofeeva_CurrencyControlPDF/Timofeeva_Valutnoe_regulirovanie_i_valutnii_kontrol.pdf)

### **б) дополнительная литература:**

1. Международные валютно-кредитные отношения : учебник / Н. Н. Мокеева, А. Е. Заборовская, А. И. Серебренникова, Н. Ю. Исакова, В. Б. Родичева, П. П. Князев ; под общ. ред. Н. Н. Мокеевой ; Министерство науки и высшего образования Российской Федерации, Уральский государственный экономический университет. — Екатеринбург : Изд-во Урал. ун-та, 2021. — 330 с. : ил. — Библиогр.: в конце глав. — экз. — ISBN 978-5-7996-3106-2. — Текст : непосредственный. ISBN 978-5-7996-3106-2file:/// [Электронный ресурс]. — Режим доступа: D:/Downloads/978-5-7996-3106-2\_2021.pdf

2. Валютное регулирование и валютный контроль в Российской Федерации: учебное пособие для обучающихся программ магистратуры по направлению «Юриспруденция» / Т. А. Серебрякова, О. А. Таренкова. — Электрон. текстовые данные (1,48 МБ). — Самара: СФ ГАОУ ВО МГПУ, 2022. — URL: [Электронный ресурс]. — Режим доступа: [https://samara.mgpu.ru/files/elibrary/YUrisp/Valyutnoe\\_regulirovanie.pdf](https://samara.mgpu.ru/files/elibrary/YUrisp/Valyutnoe_regulirovanie.pdf)

### **в) методические рекомендации:**

#### **г) интернет-ресурсы:**

Министерство образования и науки Российской Федерации — <http://минобрнауки.рф/>

Федеральная служба по надзору в сфере образования и науки — <http://obrnadzor.gov.ru/>

Портал Федеральных государственных образовательных стандартов

высшего образования – <http://fgosvo.ru>

Федеральный портал «Российское образование» – <http://www.edu.ru/>

Информационная система «Единое окно доступа к образовательным ресурсам» – <http://window.edu.ru/>

Федеральный центр информационно-образовательных ресурсов – <http://fcior.edu.ru/>

#### **Электронные библиотечные системы и ресурсы**

Электронно-библиотечная система «StudMed.ru» – <https://www.studmed.ru>

Справочная правовая система «Консультант Плюс» – <https://www.consultant.ru/sys/>

Электронный периодический справочник ГАРАНТ Аналитик – <https://reestr.digital.gov.ru/reestr/301354/>

#### **Информационный ресурс библиотеки образовательной организации**

Научная библиотека имени А. Н. Коняева – <http://biblio.dahluniver.ru/>

### **8. Материально-техническое и программное обеспечение дисциплины**

Освоение дисциплины «Государственная и муниципальная служба» предполагает использование академических аудиторий, соответствующих действующим санитарным и противопожарным правилам и нормам.

Прочее: рабочее место преподавателя, оснащенное компьютером с доступом в Интернет.

Программное обеспечение:

| Функциональное назначение | Бесплатное программное обеспечение | Ссылки |
|---------------------------|------------------------------------|--------|
|                           |                                    |        |
|                           |                                    |        |
|                           |                                    |        |
|                           |                                    |        |
|                           |                                    |        |
|                           |                                    |        |
|                           |                                    |        |
|                           |                                    |        |
|                           |                                    |        |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|  |  |  |

Паспорт  
фонда оценочных средств по учебной дисциплине  
«Валютное регулирование и валютный контроль»  
Перечень компетенций (элементов компетенций), формируемых в  
результате освоения учебной дисциплины.

| №<br>п/п | Код<br>компе<br>тенции | Формулировка<br>контролируемой<br>компетенции                                                                                                                                      | Индикаторы<br>достижений<br>компетенции (по<br>дисциплине)                                                                                  | Темы<br>Учебной<br>дисциплины                                                              | Этапы<br>формирован<br>ия<br>(семестр<br>изучения) |
|----------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1.       | ПК-1                   | Способен анализировать и оценивать эффективность, результативность и качество таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов | ПК-1.1 Излагает основные подходы к анализу и оценке качества таможенных услуг                                                               | Тема 1. Валюта: теоретические и исторические аспекты                                       | 4                                                  |
|          |                        |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                             | Тема 2. Режимы обменных курсов в мировой экономике с растущей степенью интеграции          | 4                                                  |
|          |                        |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                             | Тема 5. Балансы международных расчетов                                                     | 4                                                  |
| 2.       | ПК-1                   | Способен анализировать и оценивать эффективность, результативность и качество таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов | ПК-1.2 Анализирует показатели качества таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов | Тема 2. Режимы обменных курсов в мировой экономике с растущей степенью интеграции          | 4                                                  |
|          |                        |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                             | Тема 3. Торговая деятельность с участием валюты. Классификация валют, их конвертируемость. | 4                                                  |
|          |                        |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                             | Тема 5. Балансы международных расчетов                                                     | 4                                                  |



|    |      |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |   |
|----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 3. | ПК-1 | Способен анализировать и оценивать эффективность, результативность и качество таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов | ПК- 1.3 Подбирает и применяет методы оценки качества таможенных услуг для обоснования и разработки управленческих решений | Тема 4.<br>Валютные рынки.<br>Валютные курсы.<br>Международные расчеты, их условия и формы.<br>Страхование валютных рисков                                                                                                                                                                           | 4 |
|    |      |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                           | Тема 6.<br>Таможенно-валютный контроль.<br>Правовые и организационные основы валютного контроля.                                                                                                                                                                                                     | 4 |
|    |      |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                           | Тема 7.<br>Таможенно - банковский валютный контроль (ТБВК) за поступлением выручки от экспорта товаров (на примере Российской Федерации).<br>Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра (на примере Российской Федерации). | 4 |

**Показатели и критерии оценивания компетенций,  
описание шкал оценивания**

| №<br>п/<br>п | Код<br>компетенции                                                                                                                                                                                                                         | Индикаторы<br>достижений<br>компетенции                                                                | Планируемые<br>результаты<br>обучения по<br>дисциплине                                                                                                                                                                                                                               | Контролируемые<br>темы учебной<br>дисциплины                                                                                                                                                                                             | Наименование<br>оценочного<br>средства                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.           | ПК-1<br>Способен<br>анализировать<br>и оценивать<br>эффективност<br>ь,<br>результативно<br>сть и качество<br>таможенных<br>услуг с учетом<br>требований<br>международн<br>ых<br>организаций и<br>национальных<br>программных<br>документов | ПК-1.1<br>Излагает<br>основные<br>подходы к<br>анализу и<br>оценке<br>качества<br>таможенн<br>ых услуг | <b>знать</b> основные<br>подходы к анализу<br>и оценке качества<br>таможенных услуг;<br><b>уметь</b> излагать<br>основные подходы<br>к анализу и оценке<br>качества<br>таможенных услуг;<br><b>владеть</b> навыком<br>применения<br>анализа и оценки<br>качества<br>таможенных услуг | Тема 1.<br>Валюта:<br>теоретические и<br>исторические<br>аспекты<br><br>Тема 2.<br>Режимы<br>обменных<br>курсов в<br>мировой<br>экономике с<br>растущей<br>степенью<br>интеграции<br><br>Тема 5.<br>Балансы<br>международных<br>расчетов | ответы на<br>фронтальном<br>опросе;<br>составление схем<br>причинно-<br>следственных<br>связей;<br>доклад /<br>сообщение;<br>таблица;<br>кейс;<br>задания<br>проблемного<br>характера;<br>интеллект-карта;<br>эссе;<br>самостоятельная<br>работа;<br>контрольная<br>работа. |

|    |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. | ПК-1<br>Способен анализировать и оценивать эффективность, результативность и качество таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов | ПК-1.2<br>Анализирует показатели качества таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов | <b>знать</b> показатели качества таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов;<br><b>уметь</b> применять требования международных организаций и национальных программных документов;<br><b>владеть</b> навыком оценки качества таможенных              | Тема 2.<br>Режимы обменных курсов в мировой экономике с растущей степенью интеграции<br><br>Тема 3.<br>Торговая деятельность с участием валюты.<br>Классификация валют, их конвертируемость.<br><br>Тема 5.<br>Балансы международных расчетов                                                 | работа с законами и подзаконными актами;<br>ответы на фронтальном опросе;<br>составление схем причинно-следственных связей;<br>доклад /<br>сообщение;<br>таблица;<br>кейс;<br>задания проблемного характера;<br>интеллект-карта;<br>эссе;<br>самостоятельная работа;<br>контрольная работа. |
| 3. | ПК-1<br>Способен анализировать и оценивать эффективность, результативность и качество таможенных услуг с учетом требований международных организаций и национальных программных документов | ПК-1.3<br>Подбирает и применяет методы оценки качества таможенных услуг для обоснования и разработки управленческих решений                    | <b>знать</b> основные положения традиционных и инновационных концепций управления;<br><b>уметь</b> формулировать основные положения традиционных и инновационных концепций управления;<br><b>владеть</b> навыком формулировки и трактовки основных положений традиционных и инновационных концепций управления | Тема 4.<br>Валютные рынки.<br>Валютные курсы.<br>Международные расчеты, их условия и формы.<br>Страхование валютных рисков<br><br>Тема 6.<br>Таможенно-валютный контроль.<br>Правовые и организационные основы валютного контроля.<br><br>Тема 7.<br>Таможенно - банковский валютный контроль | работа с законами и подзаконными актами;<br>ответы на фронтальном опросе;<br>составление схем причинно-следственных связей;<br>доклад /<br>сообщение;<br>таблица;<br>кейс;<br>задания проблемного характера;<br>интеллект-карта;<br>эссе;<br>самостоятельная работа;<br>контрольная работа. |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  |  |  | (ТБВК) за поступлением выручки от экспорта товаров (на примере Российской Федерации). Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за экспортом кредитными организациями аффилированного о золота и серебра (на примере Российской Федерации). |  |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

**Вопросы для обсуждения на практических и семинарских занятиях  
(в виде докладов и сообщений)**

**Оценочные средства по дисциплине  
«Валютное регулирование и валютный контроль»**

**Тема 1. Валюта: теоретические и исторические аспекты.**

*Содержание семинарских и практических занятий*

Масштаб цен. Валютный курс. Признаки классификации валютных курсов. Конвертируемость валют. Валютная политика как часть экономической политики. Валютный либерализм. Показатели открытой экономики. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира. Валютная политика. Сущность, основные понятия эволюция и роль международных валютных отношений. Национальные, международная и мировая валютные системы. Закономерности развития валютной системы. Формирование международной валютной системы. Биметаллизм. Биметаллический стандарт. Золотой монометаллизм: общая характеристика и исторические формы. Особенности золотомонетного, золотослиткового и золотодевизного стандарта. Парижская валютная система. Генуэзская валютная система. Особенности золотослиткового и золотодевизного стандартов как урезанных форм золотого монометаллизма. Бреттон-Вудская валютная система, как система международного золотодевизного стандарта, основанного на долларе США. Создание Международного валютного фонда и группы Всемирного банка.

Современная Ямайская валютная система. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования. Связь валютного регулирования с внешнеэкономической деятельностью.

## **Тема 2. Режимы обменных курсов в мировой экономике с растущей степенью интеграции.**

*Содержание семинарских и практических занятий*

Валютные отношения, валютное регулирование и открытость экономики. Международный валютный рынок и состояние национальных хозяйств. Открытость и уязвимость национальной экономики. Показатели открытой экономики. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира. Режимы обменных курсов ведущих валют. Режимы обменных курсов в мировой экономике с растущей степенью интеграции. Проявления несовместимости Бреттон-Вудской системы с неравномерностью экономического развития стран мира. Кризис системы валютных отношений первой половины 70-х годов. Ямайская международная конференция 1976 г. и ее роль в переходе к всемирной системе «свободно плавающих» валют. Сравнительные достоинства и недостатки систем, фиксированных, «свободно плавающих» и «управляемо-плавающих» валют в свете их развития международных валютных отношений. Режимы обменных курсов ведущих валют. Режимы обменных курсов средних промышленно развитых стран.

## **Тема 3. Торговая деятельность с участием валюты. Классификация валют, их конвертируемость.**

*Содержание семинарских и практических занятий*

Торговая деятельность с участием валюты. Валюта как специфический товар международного валютного рынка и развитие валютных инструментов сделок на МВР.

Ключевые элементы международного валютного рынка: валюта, валютный курс, валютная ликвидность, платежный баланс. Рынок евровалют: особенности формирования, функционирования и эволюции. Роль рынка евровалют в формировании мирового валютного рынков. Листинг. Участники валютной биржи. Основные операции на международном валютном рынке (валютные операции). Валютные операции на национальных и международном валютном рынках. Виды валютных операций. Организация и проведение сделок спот. Открытая и закрытая торговая позиция. Особенности длинной, короткой и овернайт открытой позиции. Операции спот: today, tomorrow, tom-next. Валютный арбитраж и его виды. Понятие валюты. Валюта и валютные ценности. Состав и структура валютных ценностей: иностранная валюта, ценные бумаги в иностранной валюте, банковские и драгоценные металлы, природные драгоценные камни.

Состав иностранной валюты. Иностранные банкноты, казначейские билеты, монеты, средства на счета. Конвертируемость национальной валюты

как механизм прямой связи внутреннего рынка с мировым в условиях открытости экономики для внешней конкуренции. Важнейшие предпосылки конвертируемости валюты. Создание непосредственного механизма конвертируемости. Рыночный курс валют, балансирующий спрос и предложение. Устранение валютных ограничений. Право резидентов на владение и использование иностранной валюты. Право нерезидентов на операции с национальной валютой.

Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемых в различных странах мира. Политика в области внешнеэкономической деятельности. Таможенная политика. Валютная политика. Валютный контроль. Элементы общегосударственной политики. Участие государства в регулировании рыночных отношений. Денежная, кредитная и финансовая политика.

#### **Тема 4. Валютные рынки. Валютные курсы. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков.**

*Содержание семинарских и практических занятий*

Сущность валютного рынка (общенаучный подход) в сопоставлении с локальным рынком. Валютный рынок как система устойчивых экономических и организационных отношений, возникающих при осуществлении операций по покупке или продаже иностранной валюты, платежных документов в иностранных валютах, а также операций по движению капитала иностранных инвесторов.

Внутренний валютный рынок и международные валютные рынки. Классификация валютных операций. Наличные и срочные сделки с иностранной валютой. Форвардные сделки. Простой и сложный валютный арбитраж. Основные инструменты валютных рынков. Депозитный сертификат. Переводные векселя. Коммерческая бумага.

Основные участники на валютных рынках. Дилеры. Брокеры. Валютные маклеры. Хеджеры. Спекулянты.

Динамика валютных курсов и конъюнктурные факторы, влияющие на нее. Изменение вкусов потребителей и спроса на импортные и отечественные товары и услуги. Колебание деловой активности в стране. Изменение политической и военной ситуации. Развитие ажиотажного спроса на валюту. Другие курсообразующие факторы. Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Банковский перевод. Его сущность. Основные операции, необходимые при банковском переводе. Порядок оформления документов на банковский перевод.

Возможные риски при банковских переводах. Инкассовая форма расчетов. Порядок оформления документов при инкассовой форме расчетов. Валютные риски при инкассо. Аккредитивная форма расчетов. Расчеты по открытому счету. Сущность расчетов по открытому счету. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Виды векселей. Порядок оформления векселя. Вексельная сетка. Домициль.

Чек, его сущность, реквизиты, срок действия. Виды чеков. Чеки именные, предъявительские, ордерные. Аваль.

Мультивалютные оговорки. Форвардные операции по страхованию валютных рисков. Хеджирование и фьючерсные контракты.

### **Тема 5. Балансы международных расчетов.**

*Содержание семинарских и практических занятий*

Сущность и основные формы балансов международных расчетов. Платежный баланс как отражение внешнеэкономических связей страны

Основные принципы построения платежного баланса. Платежный баланс на дату и за период. Структура платежного баланса. Торговый баланс. Баланс услуг и некоммерческих платежей (баланс «невидимых операций»). Баланс текущих операций. Баланс движения капиталов и кредитов. Операции с официальными валютными резервами. Признак срочности при классификации международного движения капитала. Показатели платежного баланса и методы классификации его статей. Понятие резидента и нерезидента. Определение внешнеэкономической сделки. Учет цен. Фиксация момента сделки. Методы классификации статей платежного баланса. Классификация статей платежного баланса по методике МВФ. Способы измерения сальдо платежного баланса. Глобализация финансового рынка. Методы регулирования платежного баланса

Структура внешнего долга. Государственная и частная задолженность и методы их регулирования.

### **Тема 6. Таможенно-валютный контроль. Правовые и организационные основы валютного контроля.**

*Содержание семинарских и практических занятий*

Основные направления валютного регулирования. Роль таможенной службы в защите национальной валюты. Право собственности на валютные ценности.

Счета резидентов в национальной валюте. Порядок открытия резидентами счета в иностранной валюте. Государственное регулирование внутреннего валютного рынка. Регулирование курса покупки и продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке.

Валютные операции резидентов. Валютные операции нерезидентов. Порядок перевода, вывоза и пересылки резидентами и нерезидентами из валютных ценностей.

Определение места иностранной валюты в валютной системе страны как одна из основных задач государства в сфере валютных отношений. Защита собственной валюты от вытеснения ее сильной валютой из товарноденежного обращения. Законодательство "О валютном регулировании и валютном контроле" (унифицированный подход), регламентирующее функционирование системы валютного контроля.

Валютный контроль. Целевое назначение валютного контроля как элемента системы государственного регулирования ВЭД: защита экономического суверенитета, обеспечение экономической безопасности, стимулирование развития национальной экономики при осуществлении ВЭД,

обеспечение условий эффективной интеграции национальной экономики в мировую экономику. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.

Таможенный кодекс как правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами. Функции и полномочия таможенной службы как органа валютного контроля и иных таможенных органов как агентов валютного контроля.

Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах. Распределение компетенции в осуществлении валютного контроля между таможенными органами (на примере России).

**Тема 7. Таможенно - банковский валютный контроль (ТБВК) за поступлением выручки от экспорта товаров (на примере Российской Федерации).**

*Содержание семинарских и практических занятий*

Таможенно - банковский валютный контроль (ТБВК) за поступлением выручки от экспорта товаров (на примере Российской Федерации).

Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра (на примере Российской Федерации).

Функции должностного лица таможенного органа на этапе валютного контроля при осуществлении таможенного оформления экспортной отгрузки: проверка сведений, указанных в паспорте сделки, контракте, декларации на товары, других документах, а также сроков поступления валютной выручки. Методика проверки документов, необходимых для осуществления валютного контроля.

Обязанности ответственного лица уполномоченного банка при осуществлении им функций агента валютного контроля.

Информационный обмен между таможенными органами, Центральным банком (ЦБ), уполномоченным банком и экспортером в процессе осуществления валютного контроля.

Порядок обязательной продажи валютной выручки от экспорта товаров (работ, услуг, результатов интеллектуальной деятельности). Назначение и порядок ведения транзитного и текущего валютных счетов, открываемых экспортеру в уполномоченном банке. Процедура обязательной продажи части валютной выручки от экспорта товаров на внутреннем валютном рынке. Суммы, не подлежащие обязательной продаже.

Экспертиза обоснованности недополучения или задержки поступления валютной выручки от экспорта российских товаров (**работа с инструкцией (подзаконным актом)**).

Нормативно - правовая база ТБВК за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра. Основные положения закона "О драгоценных металлах и драгоценных камнях". Особенности порядка перемещения кредитными организациями через таможенную границу слитков аффинированного золота и серебра.



Положение о специализированном таможенном poste: структура, функции, взаимодействие с другими таможенными органами.

**Критерии и шкала оценивания по оценочному средству  
«доклад, сообщение, фронтальный опрос»**

| Шкала оценивания<br>(интервал баллов) | Критерий оценивания                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5                                     | Доклад (сообщение) представлен(о) на высоком уровне (студент в полном объеме осветил рассматриваемую проблематику, привел аргументы в пользу своих суждений, владеет профильным понятийным (категориальным) аппаратом и т.п.) |
| 4                                     | Доклад (сообщение) представлен(о) на среднем уровне (студент в целом осветил рассматриваемую проблематику, привел аргументы в пользу своих суждений, допустив некоторые неточности и т.п.)                                    |
| 3                                     | Доклад (сообщение) представлен(о) на низком уровне (студент допустил существенные неточности, изложил материал с ошибками, не владеет в достаточной степени профильным категориальным аппаратом и т.п.)                       |
| 2                                     | Доклад (сообщение) представлен(о) на неудовлетворительном уровне или не представлен (студент не готов, не выполнил задание и т.п.)                                                                                            |

**Критерии и шкала оценивания  
по оценочному средству «составление таблицы»**

| Критерий                             | 0 баллов                                                                                   | 1 балл                                                                                                  | 2 балла                          |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Структура                            | упрощенная                                                                                 | не отражает полностью сути процесса                                                                     | полностью отражает суть процесса |
| Содержание                           | отражено частично                                                                          | отражено более 50%                                                                                      | отражено полностью               |
| Оформление                           | наличие множественных исправлений, орфографических, грамматических, фактологических ошибок | наличие незначительного количества исправлений, орфографических, грамматических, фактологических ошибок | оформлена грамотно и аккуратно   |
| Выводы                               | не сформулированы                                                                          | сформулированы частично                                                                                 | полностью отражают суть проблемы |
| За слаженную работу группы + 2 балла |                                                                                            |                                                                                                         |                                  |

**Примеры практических заданий**

**Тесты**

*Определить верны/неверны следующие утверждения*

1. Обменные курсы были фиксированными, но допускали возможность корректировки.

2. В развивающихся странах и странах с переходной экономикой применяется широкий спектр курсовых механизмов, причем многие, хотя и далеко не все страны склоняются к выбору более гибких обменных курсов.

3. Обменные курсы евро, иены и доллара, будут отличаться изменчивостью, либо станут нецелесообразными, поскольку они не позволяют последовательно направлять денежно-кредитную политику на решение задач внутренней стабилизации.

4. Широкие колебания обменных курсов привели к перекосам по отношению к экономическим детерминантам, что поставило вопрос о возможности и методах их предотвращения или, по крайней мере, уменьшения.

5. Денежно-кредитная политика – совокупность мероприятий в сфере денежного обращения и кредитных отношений, проводимых государством в целях поддержания стабильности денежно-кредитной системы страны, сдерживание инфляции и сбалансирования платежного баланса.

6. Наиболее жесткой формой режима курсовой привязки является механизм валютного управления, в рамках которого денежно-кредитная политика полностью подчинена режиму обменного курса.

7. Основные направления денежно-кредитной политики не определяются высшими органами законодательной власти на основе современных тенденций развития экономики и денежно-кредитной системы, а также макроэкономических показателей, а реализуются правительством, центральным банком, Министерством финансов.

8. В зависимости от состояния хозяйственной конъюнктуры выделяются два основных типа денежно-кредитной политики, для каждого из которых характерен свой набор инструментов и определенное сочетание индикативных и административных методов регулирования.

9. При необходимости роста предложения денег центральный банк проводит экспансионистскую денежно-кредитную политику: снижает учетную ставку, изменяет нормы обязательных резервов, скупает ценные бумаги на открытом рынке, увеличивает выдачу кредитов коммерческим банкам в порядке рефинансирования.

10. При необходимости сократить предложение денежной массы центральный банк действует в направлении рестрикционной денежно-кредитной политики.

11. Механизмы валютного управления представляют собой наиболее жесткую форму курсовой привязки, за исключением валютного союза и прямой долларизации.

12. Инструментами денежно-кредитной политики являются те переменные, которые находятся в сфере прямого воздействия руководящих денежно-кредитных учреждений, величина которых может быть быстро скорректирована. Их можно разделить на две большие группы: инструменты прямого контроля и рыночные инструменты.

13. Ключевыми условиями успешного функционирования валютного управления, помимо обычных условий, считающихся желательными для режима фиксированного обменного курса, являются следующие: надежная банковская система, поскольку органы денежно-кредитного регулирования не могут предоставлять кредиты банкам, испытывающим финансовые затруднения; а также пруденциальная налогово-бюджетная политика, так как центральному банку запрещается предоставлять кредиты правительству.

14. Центральные банки – органы государственного регулирования экономики.

15. Под торговой деятельностью понимается розничная и оптовая торговля, деятельность в торгово-производственной (общественное питание) сфере за наличные средства, другие наличные платежные средства и с использованием кредитных карточек.

16. К основным методам денежно-кредитной политики центральных банков относятся:

- изменение норм обязательных резервов;
- операции на открытом рынке;
- политика количественных кредитных ограничений (контингентирование) или политика кредитной рестрикции;
- изменение ставок учетного процента и изменение квот переучета векселей.

17. Валютная ликвидность характеризуется соотношением между валютными резервами и суммой внешней задолженности.

18. Международная валютная система – совокупность организаций, правил, обычаев, договорённостей и инструментов, созданных для осуществления валютных отношений между странами.

19. В течение долгого времени одним из основных методов денежно-кредитной политики центральных банков был переучет векселей, находящихся в портфеле коммерческих банков.

20. К переучету в центральный банк могли быть предъявлены коммерческие векселя, выданные на основе реальной торговой сделки, имеющие две или три подписи, а также финансовые, экспортные и казначейские векселя.

21. Ставка рефинансирования, т.е. ставка центрального банка, используемая при предоставлении ссуд коммерческим банкам, называется официальной учетной (процентной) ставкой.

22. Эмиссия – выпуск в обращение денежных знаков и ценных бумаг.

23. В прошлом механизмы валютного управления часто применялись малыми странами с открытой экономикой, стремящимися понизить темпы инфляции. Эмиссию денежных знаков осуществляет только центральный банк.

24. Эмиссию ценных бумаг, кроме центрального банка, осуществляют предприятия, акционерные общества, коммерческие банки и др. субъекты.

25. Размеры эмиссии денег должны соответствовать имеющейся на рынке товарной массе.

26. Конверсионные операции нельзя проводить, не учитывая риски по валютным позициям банка.

27. Валютная позиция банка (филиала) может быть закрытой или открытой.

28. Опционные контракты с нулевой премией в расчет открытой валютной позиции не включаются.

29. Под расчетным форвардом понимается конверсионная операция, представляющая собой комбинацию двух сделок: валютного форвардного контракта и обязательства по проведению встречной сделки на дату исполнения практической реализации.

30. Расчетный форвард представляет собой форвардный контракт без поставки базового актива.

31. Позиция открывается в базовой валюте валютной пары, за это производится снятие денег со счета трейдера в валюте депозита.

32. Закрытая позиция говорит о том, что произошло закрытие всех открытых ранее ордеров на покупку или продажу.

33. Избыточная эмиссия ведет к обесценению денег, инфляции.

34. Согласно законодательству большинства стран, право на эмиссию денег предоставлено именно центральному банку.

35. Валютные ценности обращаются на рынках в различных формах.

36. Инструментами валютных сделок являются в основном безналичные платежные средства в иностранной валюте (банковские чеки, переводы, векселя).

37. С институциональной точки зрения валютные рынки представляют собой совокупность коммерческих и центральных банков, инвестиционных компаний, валютных бирж, брокерских агентств, международных корпораций, осуществляющих валютные операции.

38. С организационно-технической точки зрения валютный рынок представляет собой сеть телекоммуникационных систем, связывающих между собой ведущие банки различных стран мира.

39. Решение об эмиссии денег совместно принимается руководством центрального банка в соответствии с требованиями экономической политики законодательной и исполнительной власти.

**Критерии и шкала оценивания по оценочному средству  
«самостоятельная работа»**

| Шкала оценивания<br>(интервал баллов) | Критерий оценивания                                                                                       |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5                                     | Самостоятельная работа выполнена на высоком уровне (правильные ответы даны на 90-100% вопросов/задач)     |
| 4                                     | Самостоятельная работа выполнена на среднем уровне (правильные ответы даны на 75-89% вопросов/задач)      |
| 3                                     | Самостоятельная работа выполнена на низком уровне (правильные ответы даны на 50-74% вопросов/задач)       |
| 2                                     | Самостоятельная работа выполнена на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем на 50%) |

**Критерии и шкала оценивания по оценочному средству  
«контрольная работа»**

| Шкала оценивания<br>(интервал баллов) | Критерий оценивания                                                                                   |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5                                     | Контрольная работа выполнена на высоком уровне (правильные ответы даны на 90-100% вопросов/задач)     |
| 4                                     | Контрольная работа выполнена на среднем уровне (правильные ответы даны на 75-89% вопросов/задач)      |
| 3                                     | Контрольная работа выполнена на низком уровне (правильные ответы даны на 50-74% вопросов/задач)       |
| 2                                     | Контрольная работа выполнена на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем на 50%) |

***Выбрать правильный ответ (правильные ответы)***

1. Валютный контроль осуществляется
  - А) в неторговом обороте
  - Б) в торговом обороте
  - В) в торговом и в неторговом оборотах
2. Текущие валютные операции совершаются резидентами
  - А) без ограничений
  - Б) по разрешению ЦБ России
3. Органами валютного контроля в РФ являются
  - А) Правительство РФ
  - Б) Министерство по налогам и сборам

- В) Центральный банк РФ  
Г) Федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный в области таможенного дела  
Д) Министерство экономического развития и торговли
4. Сведения ГТД необходимые для целей валютного контроля содержатся в графе
- А) 9
  - Б) 12
  - В) 23
  - Г) 28
  - Д) 44
5. Выберите из приведенного перечня специфическую функцию «валюты»:
- А) является средством обмена
  - Б) признается средством платежа
  - В) служит для измерения стоимости
  - Г) имеет цену в денежных единицах других стран
  - Д) является средством накопления богатства
6. Паспорт сделки оформляется
- А) один по каждому заключенному контракту
  - Б) один по всем контрактам в нескольких экземплярах
  - В) в двух экземплярах по каждому заключенному контракту
6. Последовательность действий: «заключение между экспортером и импортером внешнеторгового контракта; направление экспортером товара и товаросопроводительных документов в адрес импортера; заявление импортера своему банку на перевод средств в оплату закупленного им у экспортера товара; перевод средств импортера из банка импортера в банк экспортера; зачисление выручки экспортеру за поставленный им импортеру товар» составляет алгоритм
- А) банковского перевода
  - Б) документарного инкассо
  - В) документарного аккредитива
  - Г) учета векселя
7. 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
8. Система таможенно-банковского валютного контроля получила развитие
- А) с 1986 г.
  - Б) с 1991 г.

В) с 1992 г.

9. Разница между курсом покупки и курсом продажи валюты называется
- А) бид
  - Б) офер
  - В) спрэд
10. К валютным ценностям в соответствии с Законом «О валютном регулировании и валютном контроле» относятся:
- А) ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте;
  - Б) внутренние ценные бумаги;
  - В) драгоценные металлы;
  - Г) драгоценные камни;
  - д) иностранные валюты.
11. Дата валютирования при фьючерсной сделке может устанавливаться в следующие сроки:
- А) сегодня;
  - Б) до послезавтра;
  - В) через 4 дня;
  - Г) до завтра
  - Д) через месяц.
12. Укажите характерные признаки опционной валютной операции:
- А) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
  - Б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
  - В) требуется внесение предварительного залога;
  - Г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
  - Д) сроки поступления валюты на счет более 2-х дней;
  - Е) сроки поступления валюты на счет не более 2-х дней;
  - ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
  - З) операция твердого характера;
  - И) операция нетвердого характера.
13. Укажите характерные признаки валютной операции типа «своп»:
- А) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
  - Б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
  - В) требуется внесение предварительного залога;
  - Г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
  - Д) сроки поступления валюты на счет более 2-х дней;
  - Е) сроки поступления валюты на счет не более 2-х дней;
  - Ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
  - З) операция твердого характера;
  - И) операция нетвердого характера.
14. Укажите характерные признаки форвардной валютной операции:
- А) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
  - Б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
  - В) требуется внесение предварительного залога;

- Г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
  - Д) сроки поступления валюты на счет более 2-х дней;
  - Е) сроки поступления валюты на счет не более 2-х дней;
  - Ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
  - З) операция твердого характера;
  - И) операция нетвердого характера.
15. Укажите характерные признаки валютной операции типа «спот»:
- А) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
  - Б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
  - В) требуется внесение предварительного залога;
  - Г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
  - Д) сроки поступления валюты на счет более 2-х дней;
  - Е) сроки поступления валюты на счет не более 2-х дней;
  - Ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
  - З) операция твердого характера;
  - И) операция нетвердого характера.
16. Фьючерсный контракт является самостоятельным предметом куплипродажи на валютном рынке. Данное утверждение ...
- А) верно;
  - Б) неверно.
17. Укажите характерные признаки фьючерсной валютной операции:
- А) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
  - Б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
  - В) требуется внесение предварительного залога;
  - Г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
  - Д) сроки поступления валюты на счет более 2-х дней;
  - Е) сроки поступления валюты на счет не более 2-х дней;
  - Ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
  - З) операция твердого характера;
  - И) операция нетвердого характера.
18. Определите, какой из указанных пунктов не является функцией валютного рынка:
- А) регулировать валютные курсы;
  - Б) усиливать девальвацию валюты;
  - В) страховать от валютных рисков;
  - Г) осуществлять международные расчеты.
19. Если страна имеет дефицит своего торгового баланса, то стоимость ее национальной валюты относительно иностранной будет:
- А) возрасть;
  - Б) падать.
20. Активное сальдо платежного баланса страны ведет к...
- А) увеличению курса национальной валюты;
  - Б) уменьшению курса национальной валюты;
  - В) не влияет на курс национальной валюты.



21. Определите, какие из представленных национальных валют не являются свободно конвертируемыми:
- А) фунт стерлингов;
  - Б) афгани;
  - В) российский рубль;
  - Д) японская йена;
  - Е) белорусский рубль;
  - ж) египетский фунт.
22. Определите, какие из приведенных ниже валют относят к СКВ:
- А) евро;
  - Б) египетский фунт;
  - В) российский рубль;
  - Г) фунт стерлингов;
  - Д) швейцарский франк;
  - е) мексиканский пессо.
23. Определите, какие из представленных национальных валют являются частично конвертируемыми:
- А) фунт стерлингов;
  - Б) евро;
  - В) российский рубль;
  - Г) японская йена;
  - Д) белорусский рубль;
  - Е) литовский лит.
24. Российский рубль является валютой:
- А) свободно конвертируемой;
  - Б) частично конвертируемой;
  - В) неконвертируемой.
25. К группе страховых документов во внешнеторговой деятельности относится:
- А) страховой полис, страховой сертификат, страховая премия.
  - Б) страховое уведомление, страховое объявление, счёт страховщика.
  - В) открытый ковернот.
  - Г) а и б
  - Д) а и г
  - Е) б и г
  - Ж) всё вышеперечисленное
26. Котировка валюты, при которой прибыль образуется от операций куплипродажи иностранной валюты в виде курсовой разницы:
- А) рыночная
  - Б) официальная
27. Котировка спот, при которой единица национальной валюты приравнивается к определенному количеству иностранной валюты:
- А) прямая
  - Б) косвенная

28. Если курс по срочной сделке выше курса наличной валюты, то соответствующая разница с наличным курсом называется:

- А) дисконтом
- Б) премией

29. Валютная позиция, при которой есть разница остатков средств в иностранных валютах, формирующая количественно несовпадающие активы и пассивы в отдельных валютах, является:

- А) закрытой
- Б) открытой

30. Открытая валютная позиция, при которой требования по купленной валюте превышают обязательства по проданной, называется:

- А) длинной
- Б) короткой

31. Чтобы рассчитать кросс-курс для валют с косвенными котировками к доллару США необходимо:

- А) перемножить долларовые курсы этих валют;
- Б) разделить долларовые курсы этих валют;
- В) вычесть долларовые курсы этих валют.

32. При расчете кросс-курса для валют с прямой и косвенной котировками к доллару США следует:

- А) перемножить долларовые курсы этих валют;
- Б) разделить долларовые курсы этих валют;
- В) вычесть долларовые курсы этих валют.

33. Сделка типа «СВОП» является:

- А) срочной конверсионной валютной операцией;
- Б) наличной конверсионной валютной операцией.

34. Сделка типа «SPOT»:

- А) срочная конверсионная валютная операция;
- Б) наличная конверсионная валютная операция.

35. Пассивное сальдо платежного баланса страны ведет к ...

- А) увеличению курса национальной валюты;
- Б) уменьшению курса национальной валюты;
- В) не влияет на курс национальной валюты.

#### Критерии и шкала оценивания по оценочному средству «тесты»

| Шкала оценивания<br>(интервал баллов) | Критерий оценивания                                                          |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 5                                     | Тесты выполнены на высоком уровне (правильные ответы даны на 90-100% тестов) |

|   |                                                                                                 |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | Тесты выполнены на среднем уровне (правильные ответы даны на 75-89% тестов)                     |
| 3 | Тесты выполнены на низком уровне (правильные ответы даны на 50-74% тестов)                      |
| 2 | Тесты выполнены на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем на 50% тестов) |

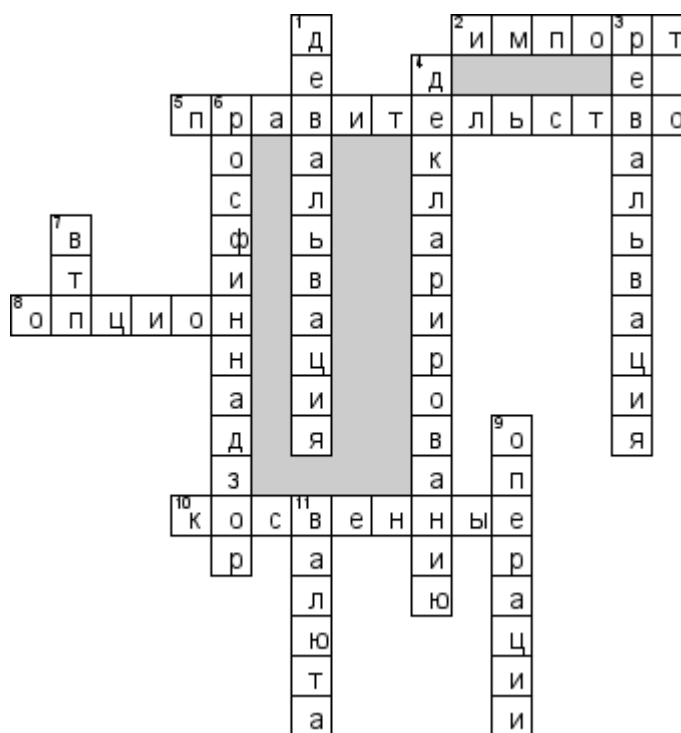
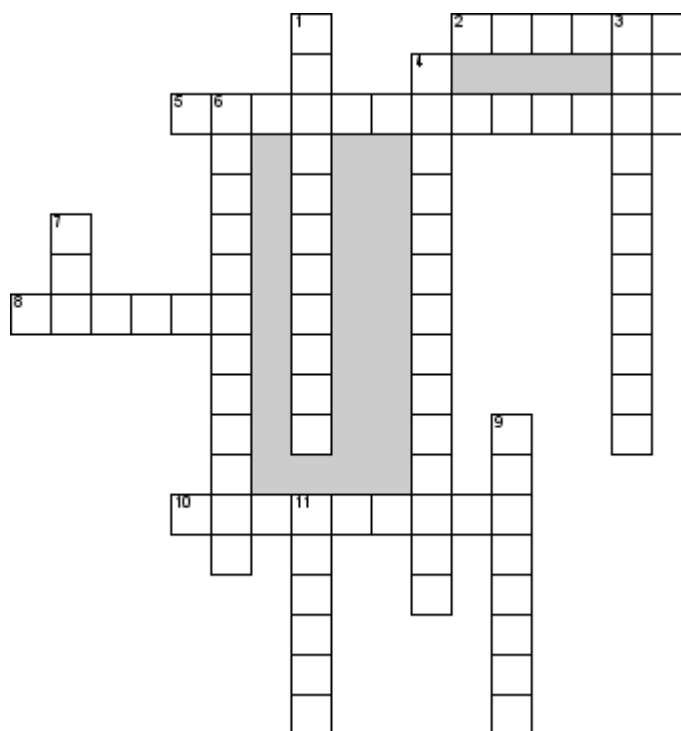
### Подберите правильные определения к терминам

| Термин                                          | Определение                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Таможенный осмотр                               | Получение должностными лицами таможенных органов сведений, имеющих значение для проведения таможенного контроля, от перевозчиков, декларантов и иных лиц, располагающих такими сведениями. Оформляется путем составления таможенного документа определенной формы.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Проверка таможенных, иных документов и сведений | Проверка таможенной декларации, иных таможенных документов, подтверждающих заявленные сведения документов, заявленных сведений. Целью проверки является установление соответствия и достоверности сведений, заявленных в таможенной декларации. Может производиться как до, так и после выпуска товаров.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Получение объяснений                            | Проведение визуального осмотра товаров, в том числе транспортных средств и багажа физических лиц, грузовых емкостей, таможенных пломб, печатей и иных средств идентификации без вскрытия грузовых помещений (отсеков) транспортных средств и упаковки товаров, разборки, демонтажа.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Личный таможенный досмотр                       | Проведение осмотра и совершении иных действий в отношении товаров, в том числе транспортных средств и багажа физических лиц, со вскрытием упаковки товаров, грузовых помещений (отсеков) транспортных средств, емкостей, контейнеров или иных мест, в которых находятся или могут находиться товары, и (или) с удалением примененных к ним таможенных пломб, печатей или иных средств идентификации, разборкой, демонтажем нарушением целостности обследуемых объектов и (или) их частей. Проводится в целях получения или проверки сведений о товарах, в присутствии декларанта (за исключением случаев его неявки) и двух понятых, и оформляется актом таможенного досмотра. |
| Таможенный досмотр                              | Проведение досмотра физических лиц. Может проводить только в отношении физических лиц, следующих через таможенную границу ЕАЭС и находящихся в зоне                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          | <p>таможенного контроля или транзитной международной не аэропорта, при наличии достаточных оснований полагать что такие лица скрывают при себе и добровольно не выдают запрещенные к перемещению товары.</p> <p>Осуществляется только по письменному решению начальника таможенного органа, медицинским работником одного пола, в присутствии двух понятых. Оформляется актом личного досмотра</p>                                                                                                                                                                                                                     |
| Таможенная проверка                      | <p>Проведение визуального осмотра помещений и территорий, а также находящихся в указанных местах товаров и (или) документов. Проводится в целях проверки наличия или отсутствия в осматриваемых помещениях или на территориях товаров и (или) документов, являющихся объектами таможенного контроля, проверки наличия на товарах, транспортных средствах таможенных пломб, печатей и других средств идентификации, а также проверки соответствия зданий и сооружений, используемых в таможенных целях, установленным требованиям.</p> <p>Реализуется на основании предписания, а оформляется соответствующим актом</p> |
| Таможенный осмотр помещений и территорий | <p>Сопоставление сведений, заявленных в таможенной декларации и (или) содержащихся в представленных таможенным органам документах, с документами и (или) данными бухгалтерского учета и отчетности, со счетами и иной информацией, полученной в законном порядке.</p> <p>Проводится после выпуска с применением любых форм и мер таможенного контроля. Проводится в форме выездной или камеральной проверки в отношении определенного круга лиц.</p>                                                                                                                                                                   |

### Самостоятельные задания, кейсы:

#### *Кроссворд*



### ***По горизонтали***

2. Ввоз товаров для их реализации на внутреннем рынке

5. Какой федеральный орган государственной власти, кроме ЦБ РФ, является органом валютного регулирования?

8. Сделка с нефиксированной датой поставки валюты, предоставляющей право продавцу (покупателю) продать (купить) валюту в течение оговоренного срока по курсу, зафиксированному в момент заключения сделки

10. Метод государственного регулирования воздействующий на экономические интересы, сохраняющие свободу выбора.

***По вертикали***

1. Понижение курса одной валюты по отношению к курсу другой валюты. В период золотого стандарта - официальное уменьшение золотого содержания национальной денежной единицы.

3. Повышение курса национальной валюты, выраженного в иностранной валюте или международных счетных денежных единицах, то есть снижение курса иностранных валют по отношению к национальной валюте. В период золотого стандарта - официальное повышение золотого содержания национальной денежной единицы.

4. Если вывозимая наличная иностранная валюта и (или) валюта РФ превышает в эквиваленте 3 000 долларов США, то она подлежит ... таможенному органу.

6. Как называется федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный Правительством РФ, который в настоящее время является органом валютного контроля?

7. Совокупность государственных средств и методов регулирования внешней торговли.

9. Урегулированные национальным законодательством или международными соглашениями сделки с валютными ценностями – это валютные ...

11. Это установленная законом денежная единица для использования на территории данного государства в качестве средства расчетов и платежей и выраженная в определенном типе (золотая, серебряная или бумажная).

**Критерии и шкала оценивания по оценочному средству «кейс»**

| Шкала оценивания<br>(интервал баллов) | Критерий оценивания                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5                                     | кейс–задание выполнено полностью, в рамках регламента, установленного на публичную презентацию, студент(ы) приводит (подготовили) полную четкую аргументацию выбранного решения на основе качественно сделанного анализа. Демонстрируются хорошие теоретические знания, имеется собственная обоснованная точка зрения на проблему(ы) и причины ее (их) возникновения. В случае ряда выявленных проблем четко определяет их иерархию. При устной презентации уверенно и быстро отвечает на заданные вопросы, выступление сопровождается приемами визуализации. В случае письменного отчета-презентации по выполнению кейс-задания сделан структурированный и детализированный анализ кейса, представлены возможные варианты решения (3-5), четко и аргументировано обоснован окончательный выбор одного из |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | альтернативных решений.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 4 | кейс–задание выполнено полностью, но в рамках установленного на выступление регламента, студент(ы) не приводит (не подготовили) полную четкую аргументацию выбранного решения. Имеет место излишнее теоретизирование, или наоборот, теоретическое обоснование ограничено, имеется собственная точка зрения на проблемы, но не все причины ее возникновения установлены. При устной презентации на дополнительные вопросы выступающий отвечает с некоторым затруднением подготовленная устная презентации выполненного кейс-задания не очень структурирована. При письменном отчете-презентации по выполнению кейс-задания сделан не полный анализ кейса, без учета ряда фактов, выявлены не все возможные проблемы, для решения могла быть выбрана второстепенная, а не главная проблема, количество представленных возможных вариантов решения – 2-3, затруднена четкая аргументация окончательного выбора одного из альтернативных решений.       |
| 3 | кейс–задание выполнено более чем на 2/3, но в рамках установленного на выступление регламента, студент(ы) расплывчато раскрывает решение, не может четко аргументировать сделанный выбор, показывает явный недостаток теоретических знаний. Выводы слабые, свидетельствуют о недостаточном анализе фактов, в основе решения может иметь место интерпретация фактов или предположения, Собственная точка зрения на причины возникновения проблемы не обоснована или отсутствует. При устной презентации на вопросы отвечает с трудом или не отвечает совсем. Подготовленная презентация выполненного кейс-задания не структурирована. В случае письменной презентации по выполнению кейс-задания не сделан детальный анализ кейса, далеко не все факты учтены, для решения выбрана второстепенная, а не главная проблема, количество представленных возможных вариантов решения – 1-2, отсутствует четкая аргументация окончательного выбора решения |
| 2 | кейс-задание не выполнено, или выполнено менее чем на треть. Отсутствует детализация при анализ кейса, изложение устное или письменное не структурировано. Если решение и обозначено в выступлении или отчете-презентации, то оно не является решением проблемы, которая заложена в кейсе.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## Критерии и шкала оценивания по оценочному средству «эссе»

| Шкала оценивания<br>(интервал баллов) | Критерий оценивания                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5                                     | <p>Четко сформулировано понимание проблемы и ясно выражено отношение к ней автора;</p> <p>Проблема раскрыта на теоретическом (в связях и с обоснованиями) и бытовом уровнях, с корректным использованием или без использования обществоведческих понятий в контексте ответа;</p> <p>Логически соединены в единое повествование термины, понятия, теоретические обобщения, относящиеся к раскрываемой проблеме;</p> <p>Представлена четкая аргументация, доказывающая позицию автора (в виде исторических фактов, современных социальных процессов, конкретных случаев из жизни автора и его близких, статистических данных и т. п.).</p> |
| 4                                     | <p>С неточностями представлена собственная точка зрения (позиция, отношение) при раскрытии проблемы.</p> <p>Проблема раскрыта на теоретическом уровне с неточностями в использовании обществоведческих терминов и понятий в контексте ответа.</p> <p>Дана аргументация своего мнения со слабой опорой на факты общественной жизни или личный социальный опыт</p>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3                                     | <p>Расплывчато представлена собственная точка зрения (позиция, отношение) при раскрытии проблемы;</p> <p>Проблема раскрыта с некорректным использованием обществоведческих терминов и понятий в контексте ответа (теоретические связи и обоснования не присутствуют или явно не прослеживаются);</p> <p>Слабо аргументировано собственное мнение с минимальной опорой на факты общественной жизни, личный социальный опыт или её отсутствие.</p>                                                                                                                                                                                         |
| 2                                     | <p>Не прослеживается собственная точка зрения (позиция, отношение) при раскрытии проблемы;</p> <p>Проблема раскрыта слабо, без использования обществоведческих терминов;</p> <p>Не аргументировано собственное мнение;</p> <p>Эссе не предоставлено.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

## Оценочные средства для промежуточной аттестации (дифференцированный зачет)

### Теоретические вопросы

1. Валюта: теоретические и исторические аспекты.
2. Масштаб цен.
3. Валютный курс.
4. Признаки классификации валютных курсов.
5. Конвертируемость валют.



6. Валютный либерализм.
7. Показатели открытой экономики.
8. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве.
9. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира.
10. Валютная политика.
11. Сущность, основные понятия эволюция и роль международных валютных отношений.
12. Национальные, международная и мировая валютные системы.
13. Закономерности развития валютной системы.
14. Формирование международной валютной системы.
15. Биметаллический стандарт.
16. Золотой монометаллизм: общая характеристика и исторические формы.
17. Особенности золотомонетного, золотослиткового и золотодевизного стандарта.
18. Парижская валютная система.
19. Генуэзская валютная система.
20. Особенности золотослиткового и золотодевизного стандартов как урезанных форм золотого монометаллизма.
21. Бреттон-Вудская валютная система, как система международного золотодевизного стандарта, основанного на долларе США.
22. Создание Международного валютного фонда и группы Всемирного банка.
23. Современная Ямайская валютная система.
24. Цели, задачи и функции валютного регулирования.
25. Методы прямого и косвенного валютного регулирования.
26. Связь валютного регулирования с внешнеэкономической деятельностью.
27. Режимы обменных курсов в мировой экономике с растущей степенью интеграции.
28. Валютные отношения, валютное регулирование и открытость экономики.
29. Международный валютный рынок и состояние национальных хозяйств.
30. Открытость и уязвимость национальной экономики.
31. Показатели открытой экономики.
32. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве.
33. Режимы обменных курсов ведущих валют.

34. Проявления несовместимости Бреттон-Вудской системы с неравномерностью экономического развития стран мира.
35. Режимы обменных курсов ведущих валют.
36. Торговая деятельность с участием валюты.
37. Ключевые элементы международного валютного рынка: валюта, валютный курс, валютная ликвидность, платежный баланс.
38. Рынок евровалют: особенности формирования, функционирования и эволюции.
39. Валюта и валютные ценности. Состав и структура валютных ценностей: иностранная валюта, ценные бумаги в иностранной валюте, банковские и драгоценные металлы, природные драгоценные камни.
40. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемых в различных странах мира.
41. Политика в области внешнеэкономической деятельности.
42. Таможенная политика. Валютная политика. Валютный контроль.
43. Элементы общегосударственной политики. Участие государства в регулировании рыночных отношений. Денежная, кредитная и финансовая политика.
44. Валютные рынки. Валютные курсы.
45. Международные расчеты, их условия и формы.
46. Страхование валютных рисков.
47. Внутренний валютный рынок и международные валютные рынки.
48. Классификация валютных операций. Наличные и срочные сделки с иностранной валютой. Форвардные сделки. Простой и сложный валютный арбитраж. Основные инструменты валютных рынков. Депозитный сертификат. Переводные векселя. Коммерческая бумага.
49. Основные участники на валютных рынках. Дилеры. Брокеры. Валютные маклеры. Хеджеры. Спекулянты.
50. Динамика валютных курсов и конъюнктурные факторы, влияющие на нее.
51. Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Хеджирование и фьючерсные контракты.
52. Сущность и основные формы балансов международных расчетов. Платежный баланс как отражение внешнеэкономических связей страны
53. Основные принципы построения платежного баланса. Платежный баланс на дату и за период. Структура платежного баланса. Торговый баланс. Баланс услуг и некоммерческих платежей (баланс «невидимых операций»). Баланс текущих операций. Баланс движения капиталов и кредитов.
54. Операции с официальными валютными резервами. Признак срочности при классификации международного движения капитала.

55. Показатели платежного баланса и методы классификации его статей. Определение внешнеэкономической сделки. Учет цен. Фиксация момента сделки. Методы классификации статей платежного баланса. Классификация статей платежного баланса по методике МВФ. Способы измерения сальдо платежного баланса. Глобализация финансового рынка. Методы регулирования платежного баланса

56. Структура внешнего долга. Государственная и частная задолженность и методы их регулирования.

57. Основные направления валютного регулирования. Роль таможенной службы в защите национальной валюты. Право собственности на валютные ценности.

58. Счета резидентов в национальной валюте. Порядок открытия резидентами счета в иностранной валюте. Государственное регулирование внутреннего валютного рынка. Регулирование курса покупки и продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке.

59. Валютные операции резидентов. Валютные операции нерезидентов. Порядок перевода, вывоза и пересылки резидентами и нерезидентами из валютных ценностей.

60. Валютный контроль. Целевое назначение валютного контроля как элемента системы государственного регулирования ВЭД.

61. Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра (на примере Российской Федерации).

62. Функции должностного лица таможенного органа на этапе валютного контроля при осуществлении таможенного оформления экспортной отгрузки: проверка сведений, указанных в паспорте сделки, контракте, декларации на товары, других документах, а также сроков поступления валютной выручки. Методика проверки документов, необходимых для осуществления валютного контроля.

63. Обязанности ответственного лица уполномоченного банка при осуществлении им функций агента валютного контроля.

64. Информационный обмен между таможенными органами, Центральным банком (ЦБ), уполномоченным банком и экспортером в процессе осуществления валютного контроля.

65. Порядок обязательной продажи валютной выручки от экспорта товаров (работ, услуг, результатов интеллектуальной деятельности). Назначение и порядок ведения транзитного и текущего валютных счетов, открываемых экспортеру в уполномоченном банке. Процедура обязательной продажи части валютной выручки от экспорта товаров на внутреннем валютном рынке. Суммы, не подлежащие обязательной продаже.

66. Экспертиза обоснованности недополучения или задержки поступления валютной выручки от экспорта российских товаров (работа с инструкцией (подзаконным актом)).

67. Нормативно - правовая база ТБВК за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра. Основные положения закона "О драгоценных металлах и драгоценных камнях". Особенности порядка перемещения кредитными организациями через таможенную границу слитков аффинированного золота и серебра.

68. Положение о специализированном таможенном poste: структура, функции, взаимодействие с другими таможенными органами.

**Критерии и шкала оценивания  
по оценочному средству промежуточный контроль  
(«дифференцированный зачет»)**

| Характеристика знания предмета и ответов                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Шкала оценивания<br>(дифференцированный зачет) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Студент глубоко и в полном объеме владеет программным материалом. Грамотно, исчерпывающе и логично его излагает в устной или письменной форме. При этом знает рекомендованную литературу, проявляет творческий подход в ответах на вопросы и правильно обосновывает принятые решения, хорошо владеет умениями и навыками при выполнении практических задач. | ЗАЧЕТ<br><br>отлично (5)                       |
| Студент знает программный материал, грамотно и по сути излагает его в устной или письменной форме, допуская незначительные неточности в утверждениях, трактовках, определениях и категориях или незначительное количество ошибок. При этом владеет необходимыми умениями и навыками при выполнении практических задач.                                      | ЗАЧЕТ<br><br>хорошо (4)                        |
| Студент знает только основной программный материал, допускает неточности, недостаточно чёткие формулировки, непоследовательность в ответах, излагаемых в устной или письменной форме. При этом недостаточно владеет умениями и навыками при выполнении практических задач. Допускает до 30% ошибок в излагаемых ответах.                                    | ЗАЧЕТ<br><br>удовлетворительно (3)             |
| Студент не знает значительной части программного материала. При этом допускает принципиальные ошибки в доказательствах, в трактовке понятий и категорий, проявляет низкую культуру знаний, не владеет основными умениями и навыками при выполнении практических задач. Студент отказывается от ответов на дополнительные вопросы.                           | НЕ ЗАЧЕТ<br><br>неудовлетворительно<br><br>(2) |

### Лист изменений и дополнений

| №<br>п/п | Виды дополнений и<br>изменений | Дата и номер протокола<br>заседания кафедры<br>(кафедр), на котором были<br>рассмотрены и одобрены<br>изменения и дополнения | Подпись (с<br>расшифровкой)<br>заведующего кафедрой<br>(заведующих кафедрами) |
|----------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|          |                                |                                                                                                                              |                                                                               |
|          |                                |                                                                                                                              |                                                                               |
|          |                                |                                                                                                                              |                                                                               |
|          |                                |                                                                                                                              |                                                                               |

## Экспертное заключение

Представленные оценочные средства (далее – ОС) по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» соответствует требованиям ГОС ВО.

Предлагаемые формы и средства текущего и промежуточного контроля адекватны целям и задачам реализации основной образовательной программы по направлению подготовки 38.04.02. Менеджмент «Таможенный менеджмент».

Оценочные средства для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины и учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающегося представлены в полном объеме.

Виды оценочных средств, включенные в представленный фонд, отвечают основным принципам формирования ОС.

Разработанный и представленный для экспертизы оценочных средств рекомендуется к использованию в процессе подготовки бакалавров, по указанному направлению.

Председатель учебно-методической  
Комиссии Института управления  
и государственной службы

А.А. Резник