

*Министерство науки и высшего образования Российской Федерации  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего  
образования «Северо-Осетинский государственный университет  
имени Коста Левановича Хетагурова»*

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ**  
**«Валютно-финансовое регулирование и контроль внешнеэкономической  
деятельности»**

**Направление/специальность 38.04.01 Экономика**

**Программа "Международный бизнес и логистика"**

**Квалификация (степень) выпускника – магистр**

Владикавказ

2023

Программа составлена в соответствии с Федеральным государственным образовательным стандартом по направлению (специальности) 38.04.01 Экономика, утвержденным приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от № 939 от 11.08.2020, учебным планом подготовки бакалавра по направлению 38.04.01 Экономика, утвержденным Ученым советом ФГБОУ ВО «СОГУ» (протокол № 9 от 27.04.2023

Составители: канд.экон.наук, доцент Лазаров Б.А.

Рабочая программа обсуждена и утверждена на заседании кафедры международных экономических отношений

(протокол от «23» марта 2023 г. № 7).

Зав. кафедрой  /О.Т. Цуциева

Одобрена советом факультета международных отношений

(протокол от «27» марта 2023 г. № 8)

Председатель совета факультета  /М.Т. Сикоева

## 1. Структура и общая трудоемкость дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины составляет 4 зачётные единицы. (144 час.).

	Очная Форма обучения
Курс	1
Семестр	2
Лекции	14
Практические занятия	14
Лабораторные занятия	-
Консультации	
Итого аудиторных занятий	28
Самостоятельная работа	80
Курсовая работа	-
Зачет	-
Экзамен	36
Общее количество часов	144 час.

## 2. Цели освоения дисциплины

Целью освоения дисциплины «Валютно-финансовое регулирование и контроль внешнеэкономической деятельности» является овладение теорией, методологией и практикой валютного регулирования и организации таможенно-банковского валютного контроля.

## 3. Место дисциплины в структуре ОПОП:

Дисциплина «Валютно-финансовое регулирование и контроль внешнеэкономической деятельности» относится к дисциплинам Блок 1. Дисциплины (модули) . Часть, формируемая участниками образовательных отношений . Б1.В.02.01.

## 4. Требования к результатам освоения дисциплины

Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины.

В результате изучения дисциплины обучающийся должен обладать следующими компетенциями (результатами освоения образовательной программы):

Способен составлять прогноз основных социально-экономических показателей деятельности предприятия, отрасли, региона и экономики в целом (ПК-4).

Взаимосвязь планируемых результатов обучения по дисциплине с формируемыми компетенциями ОПОП:

Компетенции		Планируемые результаты обучения, соответствующие формируемым компетенциям ОПОП		
Код	Формулировка	Знать:	Уметь	Владеть:
ПК-4	Способен составлять прогноз основных социально-экономических	закономерности и основные проблемы функционирования и развития валютных	применять методику прогнозирования внешнеэкономической деятельности с учетом, учитывающую	навыками прогнозирования динамики валютного курса и других факторов, влияющих на валютное

	показателей деятельности предприятия, отрасли, региона и экономики в целом	рынков; факторы определяющие валютный курс, основные положения действующих законодательных актов и нормативных документов в сфере валютного регулирования и валютного контроля	законодательные акты, нормативные и ведомственные документы, регулирующие вопросы применения мер валютного контроля внешнеэкономической деятельности;	регулирование и контроль внешнеэкономической деятельности
--	--	--	---	---

При проведении учебных занятий обеспечивается развитие у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств (включая при необходимости проведение интерактивных лекций, групповых дискуссий, ролевых игр, тренингов, анализ ситуаций и имитационных моделей, преподавание дисциплин (модулей) в форме курсов, составленных на основе результатов научных исследований, в том числе с учетом региональных особенностей профессиональной деятельности выпускников и потребностей работодателей).

## 5. Содержание и учебно-методическая карта дисциплины

Таблица 5.1

№ нед ели	Наименование тем (вопросов), изучаемых по данной дисциплине	Занятия		Самостоятельная работа студентов		Формы контроля	Количество баллов		литература
		л	пр	Содержание	Час ы		min	max	
1	<b>Тема: «Валютные операции и принципы их осуществления»</b> .Валютные операции: сущность и значение в мировой валютной системе. Классификация видов валютных операций. Кассовые (наличные, текущие) валютные операции. Особенности операции типа «спот». Срочные валютные операции: определение, виды сделок на срок и их характерные особенности. Форвардные сделки: принципы проведения.	2	2	Вопросы по теме	10	Работа с литературой, нормативными актами	0	10	1-4
2	<b>Тема: «Механизм проведения валютных операций резидентов и нерезидентов и их регулирование»</b> Порядок предоставления документов при осуществлении валютных расчетов. Операции с наличной валютой. Ввоз и вывоз наличной иностранной валюты и ценных бумаг в иностранной валюте. Покупка и продажа иностранной валюты в безналичном порядке.	2	2	Проанализировать изменения валютного законодательства	10	Работа с литературой, нормативными актами		20	1-4
3	<b>Тема: Понятие государственного валютного регулирования и валютного контроля, их значение.</b> Национальные органы валютного регулирования. Виды валютного регулирования (прямое и косвенное). Валютная политика:	2	2	Усвоение текущего учебного материала путем ответов на вопросы по темам <b>Тема «Сущность валютного регулирования и</b>	10	Подготовка и проведение презентации в программе Power Point на тему, подготовка аналитической записки		10	1-4

	сущность, направления и формы. Техника ведения валютной политики. Факторы, определяющие валютную политику страны. Валютное законодательство и валютные соглашения.			<b>валютного контроля»</b>					
<b>4</b>	<b>Тема «Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемых в различных странах»</b> Система и компетенция органов валютного регулирования и валютного контроля. Таможенно-банковский валютный контроль. Виды валютных ограничений. Система множественных валютных курсов. Эффективность различных форм валютного регулирования. Валютная политика.	2	2	Применение Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности таможенного союза в таможенном регулировании	10	Работа с литературой, нормативными актами	0	10	1-4
<b>5</b>	<b>Тема «Органы и агенты валютного контроля».</b> Органы и агенты валютного контроля, состав и распределение функций. Функции и полномочия органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц. Принципы взаимодействия таможенных органов с банковской системой	2	2	Особенности банковского контроля за валютными операциями	10	Подготовка и проведение презентации в программе Power Point на тему		15	1-4
<b>6</b>	<b>Тема «Валютный контроль операций, осуществляемых при экспорте и импорте.</b>	2	2	Понятия экспорта и импорта для целей валютного регулирования и	10	Подготовка и проведение презентации в программе Power Point на тему		15	1-4, 5-7

	Понятия экспорта и импорта для целей валютного регулирования и валютного контроля. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ. Правовое регулирование ввоза в РФ и вывоза из РФ валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг.			валютного контроля. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ. Правовое регулирование ввоза в РФ и вывоза из РФ валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг.					
7	<b>Тема «Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД»</b> Порядок и организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД. Цели и задачи проведения проверок участников ВЭД. Согласование деятельности органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля.	2	2	Ответственность за нарушение валютного законодательства	20	Подготовка и проведение презентации в программе Power Point на тему, подготовка аналитической записки		20	1-4. 5-7
	<b>ИТОГО</b>	<b>14</b>	<b>14</b>		<b>80</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	

**Примечания:**

- Все виды учебной работы могут проводиться дистанционно на основании локальных нормативных актов.
- В целях реализации индивидуального подхода к обучению студентов, осуществляющих учебный процесс по индивидуальной траектории в рамках индивидуального рабочего плана, изучение данной дисциплины может осуществляться через индивидуальные консультации преподавателя очно, в часы консультаций, по электронной почте и с использованием платформ дистанционного обучения.

## 6. Образовательные технологии

В соответствии с государственными образовательными стандартами высшего образования реализация учебного процесса должна предусматривать проведение занятий в интерактивных и активных формах. Внедрение этих форм обучения – одно из важнейших направлений совершенствования подготовки студентов в современном вузе. Цель – повышение эффективности образовательного процесса, достижение всеми обучающимися высоких результатов обучения.

Интерактивные формы проведения занятий предполагают обучение в сотрудничестве. Все участники образовательного процесса (преподаватель и студенты) взаимодействуют друг с другом, обмениваются информацией, совместно решают проблемы, моделируют ситуации. Суть использования активных и интерактивных форм проведения состоит в погружении студентов в реальную атмосферу делового сотрудничества по разрешению проблем, оптимальную для выработки навыков и качеств будущего специалиста.

Для решения воспитательных и учебных задач преподавателем могут быть использованы следующие интерактивные формы обучения.

**Традиционные лекции и практические (семинарские) занятия** с использованием современных интерактивных технологий.

**Лекция-диалог** – содержание подается через серию вопросов, на которые студент должен отвечать непосредственно в ходе лекции.

**Онлайн-семинар** – разновидность веб-конференции, проведение онлайн-встреч или презентаций через Интернет в режиме реального времени. Каждый из участников находится у своего компьютера (средства связи), а связь между ними поддерживается через Интернет посредством загружаемого приложения, установленного на компьютере каждого участника.

**Видеоконференция** – сеанс видеоконференцсвязи (ВКС) – это технология интерактивного взаимодействия двух и более участников образовательного процесса для обмена информацией в реальном режиме времени.

**Видео-лекция** – снятая на камеру сокращенная лекция, дополненная фотографиями и схемами, иллюстрирующая подаваемый в лекции материал.

**Технология электронного обучения** (реализуется при помощи электронной образовательной среды СОГУ при использовании ресурсов ЭБС, при проведении автоматизированного тестирования и т. д.).

**Творческое задание** составляет содержание (основу) любой интерактивной формы проведения занятия. Выполнение творческих заданий требует от студента воспроизведения полученной ранее информации в форме, определяемой преподавателем и требующей творческого подхода: 1) подборка примеров из практики; 2) подборка материала по определенной проблеме;

**Публичная презентация проекта** - самый эффективный способ донесения важной информации при публичных выступлениях. Слайд-презентации позволяют эффектно и наглядно представить содержание, выделить и проиллюстрировать сообщение.

**Интерактивная лекция** представляет собой выступление преподавателя перед аудиторией студентов с применением следующих интерактивных форм обучения: 1. управляемая дискуссия или беседа; 2. демонстрация слайдов или учебных фильмов; 3. мозговой штурм; 4. мотивационная речь и др.

**Разработка проекта** позволяет участникам мысленно выйти за пределы аудитории и составить проект своих действий по обсуждаемому вопросу. Участники могут обратиться за консультацией, дополнительной литературой в специализированные учреждения, библиотеки и т.д.



**Проблемное обучение** - поиск ответов на вопросы по теме.

## **7. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы**

Самостоятельная работа обучающихся является одним из видов учебных занятий. Самостоятельная работа проводится с целью:

- систематизации и закрепления полученных теоретических знаний и практических умений обучающихся студентов;
- углубления и расширения теоретических знаний;
- формирования умений использовать нормативную, правовую, справочную документацию и специальную литературу;
- формирования самостоятельности мышления, способностей к саморазвитию, самосовершенствованию и самореализации;
- развития исследовательских умений.

К видам самостоятельной работы при изучении данной дисциплины относятся: написание докладов, эссе, подготовка презентаций, самостоятельное изучение литературы по теме и составление по ней конспектов, работа со справочными материалами (терминологическими и иными словарями, энциклопедиями) и т.д.

Темы и формы внеаудиторной самостоятельной работы, ее трудоёмкость содержатся в разделе 5, табл. 5.1.

Методические рекомендации по дисциплине прилагаются.

### **МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО НАПИСАНИЮ АНАЛИТИЧЕСКИХ ЗАПИСОК**

Аналитические записки являются видами самостоятельной работы студентов в вузе, направленными на закрепление, углубление и обобщение знаний по учебной дисциплине профессиональной подготовки, овладение методами научных исследований, формирование навыков решения творческих задач в ходе научного исследования, художественного творчества или проектирования по определенной теме.

Целью выполнения указанных видов работ является формирование навыков самостоятельного творческого решения профессиональных задач.

Задачами выполнения указанных видов работ являются систематизация, закрепление, углубление и расширение приобретенных студентом знаний, умений, навыков по определенному комплексу учебных дисциплин.

При выполнении указанных видов работ студент должен продемонстрировать способности:

- “ выдвинуть научную (рабочую) гипотезу;
- “ собрать и обработать информацию по теме;
- “ изучить и критически проанализировать полученные материалы;
- “ систематизировать и обобщить имеющуюся информацию;
- “ логически обосновать и сформулировать выводы, предложения и рекомендации.

Порядок выполнения работ (проектов)

1. Студент выполняет один из указанных видов работ по утвержденной преподавателем теме.

2. Студент может выбрать тему работы из числа тем, предложенных преподавателем, либо предложить свою тему, согласовав ее с преподавателем.

3. Структура работы в общем виде должна быть следующая:

1) Титульный лист работы должен содержать следующие сведения:

- .. полное наименование министерства, вуза, факультета, кафедры;
- .. название работы;
- .. название вида работы;
- .. сведения об исполнителе (Ф.И.О., студента, номер группы, подпись);
- .. наименование места и года выполнения.

2) Оглавление должно содержать перечень структурных элементов работы с

указанием номеров страниц, с которой начинается их месторасположение в тексте, в том числе:

- .. введение;
- .. основная часть работы;
- .. заключение,
- .. список литературы;
- .. вспомогательные указатели;
- .. приложения.

3) Введение характеризует актуальность и социальную значимость темы, степень ее разработанности в отечественной и мировой теории и практике; цели и задачи, объект и предмет, базу научного исследования или проектирования, методы сбора и обработки информации, научные гипотезы, обоснование выбора использованных литературных источников, композиционные особенности и краткое содержание основной части работы.

4) Основная часть работы представляет собой, главным образом, аналитический обзор темы. Аналитический обзор представляет собой результат аналитико-синтетической переработки совокупности документов по определенной теме, содержащий обобщенные и критически проанализированные сведения об истории, современном состоянии, тенденциях и перспективах развития предмета обзора.

К тексту аналитического обзора предъявляются следующие основные требования:

- .. полнота и достоверность информации;
- .. наличие критической оценки использованной информации;
- .. логичность структуры;
- .. композиционная целостность;
- .. аргументированность выводов;
- .. ясность, четкость и лаконичность изложения.

5) Заключение раскрывает значимость рассмотренных вопросов для научной теории и практики; приводятся главные выводы, характеризующие в сжатом виде итоги проделанной

работы; излагаются предложения и рекомендации по внедрению полученных результатов и дальнейшему развитию темы.

6) Список литературы. Основные требования, предъявляемые к списку литературы:

- .. соответствие теме работы и полнота отражения всех аспектов ее рассмотрения;
- .. наличие опубликованных и неопубликованных отечественных и зарубежных документов;
- .. разнообразие видов изданий: официальные, нормативные, справочные, учебные, научные, производственно-практические др.;
- .. отсутствие морально устаревших документов.

Библиографические описания документов располагают в алфавитном порядке по первым их элементам – авторским заголовкам (Ф.И.О.) или по основным заглавиям.

Упорядоченный список литературы должен быть пронумерован по порядку записей арабскими цифрами с точкой.

7) Вспомогательные указатели. В состав вспомогательных указателей работы могут входить:

- .. список сокращений;
- .. список условных обозначений;
- .. указатель авторов;
- .. указатель таблиц;
- .. указатель иллюстраций и др.

Состав вспомогательных указателей работы определяется студентом исходя из особенностей представления ее содержания.

Список сокращений оформляется в виде алфавитного перечня принятых в тексте работы сокращений и аббревиатур и соответствующей их расшифровкой.

Список условных обозначений оформляется в виде перечня использованных в тексте работы условных обозначений с соответствующей их расшифровкой.

Указатель авторов оформляется в виде алфавитного перечня фамилий и инициалов авторов документов, использованных при подготовке текста работы с указанием соответствующих им порядковых номеров документов в списке литературы.

Указатели таблиц и иллюстраций оформляются в виде перечня названий таблиц (иллюстраций), упорядоченных в соответствии с их порядковыми номерами, с указанием страниц их месторасположения в тексте работы. Приложения призваны облегчить восприятие содержания работы и могут включать: материалы, дополняющие текст; промежуточные формулы и расчеты; таблицы вспомогательных данных, иллюстрации вспомогательного характера, инструкции, анкеты, методики; алгоритмы задач, решаемых ЭВМ; машинограммы, описания программных средств; характеристики аппаратуры и приборов, применяемых при выполнении работы; протоколы испытаний, заключения экспертизы, акты внедрения и т.д.

Правила предоставления приложений:

- .. приложения помещают в конце работы;

.. каждое приложение должно начинаться с новой страницы и иметь содержательный заголовок:

.. приложение нумеруют арабскими цифрами порядковой нумерацией.

Номер приложения размещают в правом верхнем углу над заголовком приложения после слова «Приложение». Приложения должны иметь общую с остальной частью работы сквозную нумерацию страниц. На все приложения в основной части работы (проекта) должны быть ссылки.

#### 4. Защита работы.

Защита рефератов, аналитических записок и научных докладов носит публичный характер и включает доклад студента, а также его обсуждение.

В докладе студент освещает актуальность и социальную значимость темы, цель и задачи, объект и предмет работы; раскрывает сущность проблемы и свой вклад в ее решение, характеризует итоги проведенной работы, намечает перспективы работы над данной темой и пути внедрения результатов работы в практическую деятельность

Порядок обсуждения работы предусматривает ответы студента на вопросы преподавателя и студентов.

Решение об оценке работы принимается преподавателем по результатам анализа предъявленной работы, доклада студента и его ответов на вопросы.

Защиты такого вида работы как эссе не предполагается.

Требования к представлению содержания текстовой части работы

Содержание текстовой части работы может быть представлено в виде:

- собственно текста,
- таблиц, иллюстраций,
- формул,
- уравнений и других составляющих.

##### 1) Текст работы:

.. четкость структуры;

.. логичность и последовательность;

точность приведенных сведений;

ясность и лаконичность изложения материала:

соответствие изложения материала нормам литературного русского языка.

В тексте работ могут использоваться следующие виды ссылок:

ссылки на таблицы, иллюстрации, формулы, уравнения, перечисления приложения т.п.;

ссылки на документы (библиографические ссылки).

Ссылки на структурные элементы и фрагменты текста оформляют по следующим правилам:

при ссылках в тексте на структурные элементы работы или другие формы представления материала необходимо указывать их название и порядковые номера. Например: «...в разделе 1 были рассмотрены...», «...согласно 1.1.», «...в соответствии с таблицей 1», (таблица 1), «...на рисунке 1», (рисунок 1), «...по формуле (1)», «...в уравнении (1)», «...в перечислении (1)», «...в приложении 1» (приложение 1) и т.п.; если в тексте приводится только одна иллюстрация, одна таблица, одна формула, одно уравнение, одно приложение, то в ссылке следует указывать: «...на рисунке», «...в таблице», «...по формуле», «...в уравнении», «...в перечислении», «...в приложении»;

Ссылки на документы (библиографические ссылки). Допускаются следующие формы ссылок: на документ в целом на определенный фрагмент документа, на группу документов.

Ссылки на документ в целом приводятся в виде порядкового номера этого документа в списке литературы, который указывается в скобках без точки, например: «Гегель в «Феноменологии духа» представил духовную культуру человечества как...(5)».

Ссылки на определенный фрагмент документа отличаются от предыдущих обязательным указанием страниц рассматриваемого или цитируемого документа. Ссылки на фрагмент документа следует приводить в скобках в виде порядкового номера документа по списку литературы с отделенным от него запятой порядковым номером страницы, содержащей данный фрагмент, перед которым записывается буква «с» с точкой. Например: (1, с.3). Если фрагмент в источнике размещается на нескольких страницах, их номера записывают через тире, например (33, с.201-202).

Ссылки на мнение, разделяемое рядом авторов либо аргументированное в нескольких работах одного и того же автора, оформляется путем указания в скобках всех порядковых номеров документов списке литературы, которые разделяются точкой запятой. Например «Результаты исследований (7; 12-15, 31) доказали, что...»

Допускается использование подстрочных ссылок. Подстрочные ссылки располагаются в низу страницы, под строками основного текста.

В состав текста работы также могут входить сокращения, условные обозначения, примечания и другие составляющие.

2) Таблицы представляют собой форму организации материала, позволяющую систематизировать и сократить текст, обеспечить обозримость и наглядность информации.

Правила обозначения таблиц:

.. каждая таблица должна иметь название, точно и кратко отражающее ее содержание.

Название таблицы помещают над ней;

.. таблицы нумеруют арабскими цифрами порядковой нумерацией в пределах всего текста;

.. слово «Таблица» и порядковый номер таблицы помещают над ней в правом верхнем углу над названием таблицы;

.. если в тексте имеется только одна таблица, то ее не нумеруют, слово «Таблица» не пишут.

Таблицы в зависимости от их размера располагают после текста, в котором они упоминаются впервые, или на следующей странице, а при необходимости – в приложении;

На все таблицы в тексте работы должны быть ссылки.

3) Иллюстрации. К иллюстрациям относятся: фотоснимки, репродукции рисунки, эскизы, чертежи, планы, карты, схемы, графики, диаграммы и др. Использование иллюстраций целесообразно только тогда, когда они заменяют, дополняют, раскрывают или поясняют словесную информацию, содержащуюся в курсовой работе.

Правила оформления иллюстраций:

- иллюстрации обозначают словом «Рис.» и нумеруют арабскими цифрами порядковой нумерацией в пределах всего текста;
- если в тексте только одна иллюстрация, то ее не нумеруют и слово «Рис.» не пишут;
- слово «Рис.», порядковый номер иллюстрации и ее название помещают под иллюстрацией. При необходимости перед этими сведениями помещают поясняющие данные;
- иллюстрации располагаются непосредственно после текста, в котором они упоминаются впервые, или на следующей странице.

На все иллюстрации в тексте должны быть ссылки.

4) Формулы следует выделять из текста в отдельную строку. Формулы должны нумероваться сквозной нумерацией арабскими цифрами. Пояснения символов, входящих в \_\_ должны быть ссылки.

5) Математические уравнения. Порядок представления математических уравнений такой же, как и формул.

Требования к оформлению текстовой части работы

1) Текст работы может быть выполнен рукописным, машинописным способом, а также с применением печатных и графических устройств ЭВМ. Его качество должно

удовлетворять требованию четкого воспроизведения средствами репрографии. Страницы текста работы, в том числе и распечатки с ЭВМ, должны соответствовать формату А4.

Текст следует размещать на одной стороне листа бумаги с соблюдением следующих размеров полей: левое поле не менее 30 мм, правое не менее 10 мм, верхнее не менее 15 мм, нижнее не менее 20 мм.

2) Нумерация страниц работы: страницы текста нумеруют арабскими цифрами, соблюдая сквозную нумерацию по всему тексту. Титульный лист включается в общую нумерацию страниц текста. Номер страницы текста на титульном листе не проставляется.

Иллюстрации, таблицы и распечатки с ЭВМ учитываются как страница текста.

Главы, параграфы, пункты, подпункты текста нумеруются арабскими цифрами с точкой, например: 1., 1.1., 1.1.1. и т.д.

Введение, главы основной части, заключение, список литературы, вспомогательные указатели и приложения должны начинаться с новой страницы и иметь заголовок, напечатанный прописными буквами. Параграфы, пункты и подпункты располагаются по порядку друг за другом.

Заголовки структурных элементов текста следует располагать в середине строки без точки конце, не подчеркивая. Переносы слов в заголовках не допускаются.

Расстояние между заголовками и текстом должно быть не менее 3 интервалов.

Подготовленный в соответствии с вышеуказанными требованиями текст работы оформляется в специальную папку или переплетается.

Требования к оформлению графической части работы

.. Графическая часть работы должна отражать основные результаты и наглядно подтверждать изложенный в тексте материал.

.. Графическая часть работы может быть представлена в виде схем, рисунков, графиков, диаграмм, гистограмм, таблиц, чертежей, карт и др.

.. Графическая часть работы выполняется на бумажных носителях стандартного формата.

Допускается использование фотоносителей демонстрируемых с использованием технических средств.

.. Наглядные графические документы на бумажных носителях могут быть выполнены вручную черной тушью (фломастером) или с использованием графических устройств вывода ЭВМ (графопостроителей).

.. Обозначение наглядных графических документов должно соответствовать требованиям настоящего положения.

.. Оформление наглядных графических документов работы должно соответствовать общим требованиям к выполнению графических документов и обеспечивать их ясность и удобство чтения.

В контрольной работе составляется нумерованный список литературы, в котором для каждого источника указано количество страниц в соответствии со стандартом. В тексте работы дается в квадратных скобках указание на номер источника и конкретную страницу (или, при необходимости, несколько страниц), например [67.С.82-84].

## **8. Оценочные средства для текущего контроля успеваемости, рубежной аттестации и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины**

Рабочая программа предусматривает проведение лекционных и практических занятий, а также следующие виды работ: самостоятельную работу студентов по подготовке устных сообщений, написанию докладов, подготовку презентаций и обсуждений по темам дисциплины - работу в активной и интерактивной формах.

Рабочая программа предполагает текущий и промежуточный контроль знаний.

*Текущий контроль* – это непрерывно осуществляемый мониторинг уровня усвоения знаний и формирования умений и навыков в течение семестра или учебного года. Текущий контроль знаний, умений и навыков студентов осуществляется в ходе учебных (аудиторных) занятий, проводимых по расписанию. Формами текущего контроля выступают опросы на занятиях с целью проверки наличия знаний, необходимых для усвоения нового материала или для выяснения степени усвоения изложенного материала.

*Рубежный контроль* осуществляется по окончании изучения материала модуля в заранее установленное время. Рубежный контроль проводится с целью определения качества усвоения материала учебного модуля в целом. В течение семестра такие контрольные мероприятия проводятся по графику.

**Типовые задания для практических(семинарских) занятий**

## ТРЕНИНГ

### 1. Проанализируйте ситуации и дайте ответы на следующие вопросы:

Иностранный инвестор ввозит технологическое оборудование в качестве вклада в уставный (складочный) капитал предприятий с иностранными инвестициями. Товары выпущены и в качестве основных производственных средств (фондов) и поставлены на баланс на предприятия. Затем происходит реорганизация предприятия в форме присоединения его к другому юридическому лицу.

#### Вопросы:

1. Какой правовой статус имеют товары, ввезенные и выпущенные в качестве вклада в уставный (складочный) капитал предприятий с иностранными инвестициями? Назовите норму статьи таможенного кодекса регламентирующую этот статус?

2. Является ли нарушением целевое использование товаров, ввезенных в качестве вклада в уставный (складочный) капитал предприятий с иностранными инвестициями, в случае реорганизации предприятия в форме присоединения? Назовите нормы статей налогового и гражданского кодекса.

1. Квалифицируйте описанные события.

2. По каким статьям Ко АП РФ возможно возбуждения дела о НТП?

Тема: базисные условия поставки

## Ситуация 2

Российский **Экспортер** поставил немецкому **Импортеру** товар на условиях франко-завод (инкотермс-2000)

### Задание

Объясните, кто, кому и какие документы должен представить в подтверждение факта поставки на этих условиях.

## Ситуация 3

Автоперевозчик ООО «Тягач» по договору с участником ВЭД ООО «Ромашка» осуществлял международную перевозку из Литвы закупленного автогерметика. При загрузке была оформлена товаротранспортная накладная (CMR) с указанием количества, веса и стоимости автогерметика. Перемещение товара осуществлялось с применением книжки МДП. При пересечении таможенной границы были оформлены ДКД по процедуре внутреннего таможенного транзита и товары были доставлены в место доставки и помещены на СВХ.

По истечении недели ООО «Ромашка» самостоятельно задекларировало ввезенный товар в количестве 15350 кг, предъявив товаросопроводительные документы CMR, книжку МДП, инвойс и ДКД. При проверке достоверности представленных данных была запрошена пограничная таможня, которая подтвердила факт перемещения товара, однако указала, что по их данным вес его составлял более 17 тонн. В ходе таможенного досмотра было установлено, что вес товара составляет 17800 кг. На товар установлена адвалорная ставка таможенной



пошлины, стоимость автогерметика по контракту определена в размере 15 долларов США за тубик (1 кг).

*Вопросы:*

1. Определите, имеется ли состав НТП в действиях участника ВЭД и дайте правовую квалификацию правонарушения.
2. Кто из указанных участников подлежит административной ответственности?

**Ситуация 4**

На таможенную территорию Российской Федерации из Турции ввезен товар – сваренная на пару и замороженная смесь овощей (цветная капуста, капуста брокколи, зеленый горошек, сладкая кукуруза, морковь, стручковая фасоль), упакованная в вакуумную упаковку (вес 500 г). Общий вес – вес 2000 кг. Общая стоимость – 12000 евро. Сертификат о происхождении товара по форме «А» представлен, условия для предоставления тарифных преференций соблюдены.

*Задание:* определить ставку и начислить ввозную таможенную пошлину.

**«Валютный контроль экспортно-импортных операций, бартерных и лизинговых операций.**

**Ситуация 1**

Можно ли при помещении товаров под таможенный режим отказа в пользу государства выразить желание передать товары в какую-либо благотворительную организацию? Если да, то обязательно ли такая организация должна иметь статус государственной? Обоснуйте ответ с указанием правовой нормы Таможенного кодекса.

**Ситуация 2**

ООО «Петрол» заключил договор с АО «Пирс» на поставку запасных частей для сантехники на сумму 20 000 долл. США.

Налоговый орган, осуществляя контроль за налогообложением указал ООО «Петрол» на нарушение валютного законодательства.

*Правомерно ли указание налогового органа?*

**Ситуация 3**

Российская компания экспортирует товар в Англию на сумму 1400 тыс. руб. Продажная цена составляет 50 тыс. дол. ларов. Во время экспортной продажи обменный курс доллара составляет: покупка – 29; продажа- 29,5.

Компания продает свои поступления в ин. валюте сразу, как только она их получает.

Зарубежному покупателю предоставляется 3-х месячный кредит.

1) Какая ожидается прибыль от экспортной продажи.

2) какова будет фактическая прибыль, если курс доллара на время поступления валюты изменится:

а) покупка – 29,5; продажа – 30

б) покупка – 30; продажа – 30,5

Критерии оценивания представлены в таблице 8.1.

### **Практические задания:**

1. Соотнесите понятия:

Конвертируемость валюты	Валюта страны, в которой для резидентов и нерезидентов введен запрет обмена валюты
Внутренняя конвертируемость валюты	Валюта страны, в которой отсутствуют какие-либо валютные ограничения по операциям
Внешняя конвертируемость	Валюта страны, в которой установлены определенные ограничения на обмен валюты в зависимости от ее держателя
Свободно конвертируемая валюта	Возможность обмена валюты одной страны на валюты других стран (при золотом стандарте)
Частично конвертируемая валюта	Возможность резидентов покупать и продавать иностранную валюту за национальную валюту
Неконвертируемая валюта (замкнутая)	Возможность нерезидентов покупать и продавать иностранную валюту и национальную валюту данного государства

2. Дайте обоснованный ответ на следующие вопросы:

- могут ли в рамках осуществления полномочий по валютному контролю в соответствии с действующим валютным законодательством приниматься нормативные правовые акты? Если да, то приведите примеры (название и номер актов);

- назовите основные отличительные признаки актов валютного законодательства от актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля;

- существуют ли какие-либо иные акты валютного законодательства, кроме Федерального закона № 173-ФЗ? Если да, то приведите примеры. Предусмотрены ли ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» случаи принятия федеральных законов?

- можно ли инструкцию № 117-И и Положение № 258-П отнести к актам органов валютного контроля?

3. В соответствии с Федеральным законом № 173-ФЗ к валютным операциям относятся:

- перевод резидентом иностранной валюты со счета в уполномоченном банке на счет этого резидента в банке, расположенном за пределами территории РФ;

- перевод нерезидентом валюты Российской Федерации со счета в банке, расположенном за пределами территории РФ, на счет этого нерезидента в уполномоченный банк;

- перевод нерезидентом иностранной валюты с банковского счета, открытого в уполномоченном банке, на счет, открытый в этом же уполномоченном банке;

- перевод нерезидентом валюты РФ с одного счета, открытого в уполномоченном банке, на другой свой счет, открытый в этом же уполномоченном банке;

- дарение резидентом другому резиденту векселя, удостоверяющего право на получение валюты РФ и выданного на территории РФ;

- получение в порядке наследования резидентом от другого резидента векселя, удостоверяющего право на получение валюты РФ и выданного на территории иностранного государства;

- выдача отцом сыну (оба являются резидентами) рублевого эквивалента 100 долл. США на карманные расходы;

- выдача отцом сыну (оба являются резидентами) 100 долл. США на карманные расходы;

- приобретение резидентом у нерезидента золота в слитках;

- приобретение резидентом у нерезидента внутренних ценных бумаг;

- передача резидентом нерезиденту валюты РФ за приобретенные внутренние ценные бумаги;

- уступка резидентом нерезиденту права требования определенной суммы в иностранной валюте (без осуществления при этом платежа в какой-либо валюте и без передачи ценных бумаг);

- осуществление платежа нерезидентом резиденту в валюте РФ в соответствии с соглашением об уступке права требования определенной суммы в иностранной валюте;

- зачет встречных требований между резидентом и нерезидентом в иностранной валюте, не связанный с осуществлением расчетов и переводов между сторонами;

- расчеты между нерезидентами в иностранной валюте на территории РФ;

- расчеты между нерезидентами в валюте РФ на территории РФ;

- передача нерезидентом нерезиденту на территории РФ внутренних ценных бумаг;

- ввоз резидентом иностранной валюты;

- вывоз резидентом золота в слитках;

- вывоз нерезидентом внутренних ценных бумаг;

- вывоз нерезидентом золотых ювелирных изделий;

- открытие счета резидентом за пределами территории РФ.

##### **5. Определите соотношения категорий:**

- валютные правоотношения;

- валютная операция;

- операция, регулируемая в соответствии с Федеральным законом № 173-ФЗ;

- валютная сделка.

Валютная сделка – это сделка, регулируемая нормами гражданского, международного частного и международного публичного права, осложненная иностранным (валютным) элементом, т.е. имеющая в качестве непосредственного объекта средства обращения или

средства платежа валютные ценности, и в рамках которых предполагается совершение сторонами по сделке хотя бы одной валютной операции.

Другими словами, валютные сделки - это сделки, в рамках которых стороны предполагают осуществлять валютные операции. Понятие Exchange contract используется также в разделе 2b Статей Соглашения МВФ. 6. Выберите из приведенного ниже списка объекты валютных операций:

- 1) являющиеся валютными ценностями;
  - 2) не являющиеся валютными ценностями.
- валюта РФ;
  - иностранная валюта;
  - золото;
  - денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монет, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа, на территории иностранного государства или группы государств;
  - денежные знаки в виде банкнот и монеты Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории Российской Федерации, а также изымаемые либо изъяты из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;
  - средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах;
  - средства на банковских счетах и в банковских вкладах в валюте РФ в кредитных организациях на территории РФ;
  - средства в валюте РФ на банковских счетах и в банковских вкладах в банках за пределами территории РФ;
  - средства в денежных единицах иностранных государств на банковских счетах и вкладах в кредитной организации, расположенных на территории РФ;
  - средства в международных денежных или расчетных единицах на банковских счетах или вкладах, расположенном за пределами территории РФ;
  - акции, номинальная стоимость которых указана в рублях и выпуск которых зарегистрирован в РФ;
  - эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте РФ и выпуск которых зарегистрирован в РФ;
  - облигации, номинальная стоимость которых указана в валюте РФ и выпуск которых зарегистрирован в РФ;
  - облигации, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте и выпуск которых зарегистрирован в РФ;
  - чек, валютой платежа которого является валюта РФ, а местом составления - г. Москва, Россия;
  - чек, валютой платежа которого является валюта РФ, а местом составления - г. Нью-Йорк, США;

- чек, валютой платежа которого является иностранная валюта, а местом составления – г. Нью-Йорк, США;

- чек, валютой платежа которого является иностранная валюта, а местом составления – г. Москва, Россия;

- вексель, выписанный в иностранной валюте с оговоркой эффективного платежа, составленный в иностранном государстве с местом платежа в иностранном государстве;

- вексель, выписанный в иностранной валюте, с оговоркой эффективного платежа в иностранной валюте, составленный в РФ с местом платежа в РФ

-вексель, выписанный в валюте РФ, составленный в иностранном государстве, с местом платежа в РФ;

- драгоценные металлы – золото, серебро, платина и металлы платиновой группы (палладий, иридий, родий, рутений, осмий) в любом виде состояния, за исключением ювелирных и других бытовых изделий, а также лома таких изделий;

- природные драгоценные камни – алмазы, рубины, изумруды, сапфиры, alexandrites в сыром и обработанном виде, а также жемчуг, за исключением ювелирных и других бытовых изделий из этих камней и лома таких изделий.

7. Выберите из приведенного ниже списка субъектов валютных операций, являющихся для целей валютного регулирования и валютного контроля:

1) резидентами;

2) нерезидентами;

а) организация, не являющаяся юридическим лицом, созданная в соответствии с законодательством иностранного государства и имеющая местонахождение за пределами территории РФ;

б) Иванов Иван Иванович, являющийся гражданином РФ;

в) общество с ограниченной ответственностью, созданное в соответствии с законодательством РФ и находящееся на территории РФ;

г) коммерческая организация, созданная в соответствии с законодательством иностранного государства и находящаяся на территории РФ;

д) Иванов Иван Иванович, являющийся гражданином РФ, но проживающий более 183 календарных дней в иностранном государстве;

е) Иванов Иван Иванович, не гражданин РФ, являющийся налоговым резидентом, проживающий на территории РФ без вида на жительство;

ж) Иванов Иван Иванович, лицо без гражданства, проживающий на территории РФ на основании вида на жительство;

з) Иванов Иван Иванович, гражданин РФ, признанный постоянно проживающим в иностранном государстве в соответствии с законодательством этого государства;

и) Российская Федерация;

к) орган исполнительной власти субъекта РФ;

л) государственное унитарное предприятие, созданное субъектом РФ;

м) дочернее хозяйственное общество, созданное иностранным юридическим лицом в соответствии с законодательством РФ;

н) находящийся на территории РФ филиал юридического лица, созданного в соответствии с законодательством иностранного государства и имеющего место нахождения за пределами РФ;

о) находящийся на территории РФ филиал ООО, созданного в соответствии с законодательством РФ;

п) аккредитованные в РФ дипломатические представительства, консульские учреждения иностранных государств;

р) находящиеся за пределами территории РФ представительства некоммерческого партнерства, созданного в соответствии с законодательством РФ;

с) дипломатические представительства, консульские учреждения и иные официальные представительства РФ, находящиеся за пределами территории РФ;

т) постоянные представительства иностранных государств при межгосударственных или межправительственных организациях;

у) филиалы и постоянные представительства межгосударственных и межправительственных организаций в РФ;

ф) г. Санкт-Петербург;

х) Министерство финансов РФ;

ц) Федеральная резервная система США;

ч) Банк России;

ш) законодательный орган власти субъекта РФ.

8. Раскройте соотношения между понятиями «уполномоченный банк» и «кредитная организация». Все ли уполномоченные банки являются кредитными организациями, все ли кредитные организации являются уполномоченными банками. Сформулируйте состав лицензий, которыми должен обладать уполномоченный банк для осуществления операций с иностранной валютой юридических лиц, физических лиц. Какой источник информации о лицензиях кредитных организаций можно использовать для определения того, является ли конкретная кредитная организация уполномоченным банком?

9. Подготовьте схему «Система органов валютного регулирования, органов и агентов валютного контроля в РФ».

10. На основании Федерального закона №173-ФЗ из приведенного ниже списка выберите полномочия в сфере валютного контроля:

1) Правительства РФ;

2) органов валютного контроля:

- Росфиннадзора;

- Банка России.

3) агентов валютного контроля:

- уполномоченных банков;

- иных агентов валютного контроля.

(обратите внимание, что некоторые из приведенных ниже полномочий, могут относиться к компетенции нескольких из указанных субъектов валютного контроля);

- а) выдача предписания об устранении выявленных правонарушений актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования;
- б) запрос и получение документов и информации, которые связаны с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов;
- в) контроль за осуществлением валютных операций кредитными организациями, а также валютными биржами;
- г) контроль за осуществлением валютных операций резидентами и нерезидентами, не являющимися кредитными организациями или валютными биржами;
- д) обеспечение координации деятельности в области валютного контроля федеральных органов исполнительной власти, являющихся органами валютного контроля, а также их взаимодействие с Центральным Банком РФ;
- е) обеспечение взаимодействия не являющихся уполномоченными банками профессиональных участников рынка ценных бумаг, таможенных и налоговых органов как агентов валютного контроля с Центральным Банком; РФ;
- ж) определение объема и порядка предоставления органу валютного контроля, уполномоченному Правительством РФ, необходимых для осуществления его функций документов и информации;
- з) определение объема и порядка передачи уполномоченными банками как агентами валютного контроля таможенным и налоговым органам информации, необходимой для выполнения последними функций агентов валютного контроля;
- и) осуществление контроля за соблюдением резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования;
- к) передача информации о нарушении актов валютного законодательства и актов органов валютного регулирования лицом, осуществляющим валютные операции, или об открытии счета (вклада) в банке за пределами территории РФ, санкции к которому применяются в соответствии с законодательством РФ, органу валютного контроля, органу валютного контроля, имеющему право применять санкции к такому лицу;
- л) представление органам валютного контроля информации о валютных операциях, проводимых с участием соответствующего агента валютного контроля;
- м) представление органу валютного контроля, уполномоченному правительством РФ, необходимых для осуществления его полномочий документов и информации;
- н) применение установленных законодательством РФ мер ответственности за нарушение актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования;
- е) проведение проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов;
- о) проведение проверок соблюдения резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства и актов органов валютного регулирования;
- п) установление порядка передачи информации о нарушении актов органов валютного регулирования и актов валютного законодательства;
- р) установление порядка представления резидентами и нерезидентами подтвержденных документов и информации при осуществлении валютных операций уполномоченным банком;
- с) установление порядка предоставления подтверждающей информации о проведении валютных операций агентам валютного контроля, не являющимся уполномоченными банками;
- т) взаимодействие с другими органами валютного контроля и обеспечение взаимодействия с

ними, а также с таможенными органами и налоговыми органами уполномоченных банков как агентов валютного контроля.

11. Органами, обладающими полномочиями по привлечению к ответственности за совершения резидентами правонарушений в сфере валютного регулирования и валютного контроля, являются:

- Правительство РФ;
- Федеральная служба финансово-бюджетного надзора;
- Таможенные органы;
- Министерство экономического развития;
- Налоговые органы;
- Министерство финансов РФ;
- Центральный банк Российской Федерации.

12. Может ли Банк России рассматривать дело о нарушении кредитной организацией валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования, ответственность за которое установлена ст. 15.25 КоАП? Может ли Росфиннадзор осуществлять контроль за валютными операциями кредитных организаций? Может ли Росфиннадзор рассматривать дело о нарушении кредитной организацией валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования, ответственность за которое установлена ст. 15.25 КоАП?

13. Уполномоченный банк как агент валютного контроля обязан или только вправе потребовать представления клиентом (резидентом или нерезидентом) документов, необходимых для осуществления этим банком валютного контроля? Какие документы могут требовать уполномоченные банки? Каковы действия уполномоченного банка в случае непредставления требуемых им документов?

14. Из перечисленного ниже списка выберите принципы определения правового режима осуществления валютных операций, действующие в настоящее время:

а) без ограничений совершаются все валютные операции, которые прямо разрешены в соответствии с Федеральным законом №173-ФЗ;

б) без ограничений осуществляются валютные операции, в отношении которых получено разрешение органа валютного регулирования;

в) без ограничений осуществляются все валютные операции, если иное не установлено в соответствии с Федеральным законом

г) все валютные операции между резидентами запрещены;

д) все валютные операции между резидентами запрещены за исключением тех, валютных операций, которые прямо указаны в Федеральном законе №173-ФЗ;

е) перечень валютных ограничений, которые могут быть установлены органами валютного регулирования, закрытый;

ж) органы валютного регулирования могут устанавливать требования о получении индивидуальных разрешений только в тех случаях, которые прямо предусмотрены Федеральным законом №173-ФЗ;

з) резиденты могут осуществлять все расчеты по валютным операциям только в безналичном порядке, если иное не установлено в соответствии с Федеральным законом №173-ФЗ;

и) резиденты по своему усмотрению выбирают форму расчетов (наличными деньгами или с



использованием счетов) по валютным операциям, если иное не установлено в соответствии с Федеральным законом №173-ФЗ.

15. За совершение правонарушений в сфере валютного регулирования и валютного контроля в настоящее время предусмотрены меры:

- а) административной ответственности;
- б) банковской ответственности;
- в) бюджетной ответственности;
- г) гражданско-правовой ответственности;
- д) налоговой ответственности;
- е) уголовной ответственности.

16. Может ли быть привлечен к административной ответственности за правонарушение в сфере валютного регулирования и валютного контроля нерезидент? Обоснуйте ответ со ссылками на нормы Федерального закона № 173-ФЗ.

17. Депутат Государственной Думы Федерального Собрания Российской Федерации выступил с законодательной инициативой о внесении следующих изменений в ст. 15.25 КоАП: в ч. 4 слово «установленный» заменить словами «180-дневный». Подготовьте юридическое заключение по предлагаемому изменению. Допустимо ли такое изменение?

18. В соответствии Федеральным законом №173-ФЗ запрещены следующие виды операций:

а) осуществляемые не через организаторов торговли на рынке ценных бумаг РФ валютные операции между физическими лицами резидентами с внешними ценными бумагами;

б) валютные операции между физическим лицом резидентом и юридическим лицом резидентом с внешними ценными бумагами, осуществляемые через организаторов торговли на рынке ценных бумаг РФ;

в) выплата наличной иностранной валютой юридическим лицом резидентом дохода по облигациям, номинированным в иностранной валюте физическому лицу резиденту;

г) расчеты в иностранной валюте между резидентом и нерезидентом по валютным операциям с внутренними ценными бумагами;

д) расчеты в валюте РФ между резидентом и нерезидентом при осуществлении валютных операций с внешними ценными бумагами;

е) единовременный вывоз из РФ физическими лицами резидентами наличной иностранной валюты и валюты РФ в сумме, превышающей в эквиваленте 10000 долл. США (при условии отсутствия подтверждения, что данная валюта была ранее ввезена);

ж) единовременный ввоз физическими лицами резидентами наличной иностранной валюты и валюты РФ в сумме, превышающей в эквиваленте 10000 долл. США (с декларированием таможенному органу путем подачи письменной таможенной декларации);

з) единовременный вывоз юридическими лицами нерезидентами наличной иностранной валюты и валюты РФ в сумме, превышающей в эквиваленте 10000 долл. США (при условии отсутствия подтверждения, что эта валюта была ранее ввезена, но с декларированием таможенному органу путем подачи письменной таможенной декларации);

и) единовременный вывоз из Российской Федерации физическими лицами нерезидентами наличной иностранной валюты или валюты РФ в сумме, превышающей в эквиваленте 10000 долл. США (при условии отсутствия подтверждения, что эта валюта была ранее ввезена);

к) осуществление резидентом перевода без открытия счета из Российской Федерации валюты РФ в сумме, превышающей в эквиваленте 5000 долл. США через филиал уполномоченного банка в течение одного операционного дня;

л) расчеты юридического лица резидента в наличной иностранной валюте с физическим лицом нерезидентом по договорам розничной купли-продажи товаров.

### **3.2. Промежуточный контроль**

#### **Тесты для самостоятельной работы**

№ Тесты, темы курсовых работ) проектов, вопросы для текущего контроля, для подготовки к зачету, экзамену

**1**

#### **Тестовые задания по модулям**

#### **Модуль 1.«Международная валютно-финансовая система и ее эволюция»**

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
- Г) не оформляется с 2017

6. 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.

**Модуль 2 «Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.**

**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.

**25. 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 купли-продажи на валютном рынке. Данное утверждение ...**

- а) верно;
- б) неверно.

**49**

**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.

**54. Пассивное 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 купли-продажи 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

Кросс-курс -это соотношение между валютами, которое ...

Спот-курс -это цена единицы иностранной валюты одной

страны, выраженная в ... и ....

Форвардный курс -цена, по которой данная валюта продается

или покупается при условии ....

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

а) дисконтом

б) премией

Курс аутрайт -... курс, в котором учтена ....

Конвертируемые валюты подразделяются на СКВи ...

**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.

#### **4. Вопросы для текущего контроля**

**Тема: «Сущность и система валютного регулирования в России»**

1. Национальные органы валютного регулирования.
2. Виды валютного регулирования (прямое и косвенное).
3. Техника ведения валютной политики.
4. Факторы, определяющие валютную политику страны.
5. Валютное законодательство и валютные соглашения.
6. Дисконтная политика: сущность, механизм, практика применения.

7. Двойной валютный рынок и режим валютного курса как методы валютной политики.
8. Девальвация и ревальвация: сущность и последствия.
9. Понятие «скрытой девальвации».

**Изучите закон «О валютном регулировании и валютном контроле» и подготовьте ответы на вопросы:**

- 1) Определите понятия резидентов и нерезидентов.
- 2) Какие операции относят к валютным?
- 3) В каких случаях допускается использование иностранной валюты в расчетах между резидентами?
- 4) Какие требования может устанавливать Центральный банк России при купле-продаже иностранной валюты на внутреннем рынке?
- 5) В каком порядке резиденты могут открывать счета в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации?
- 6) Какие права и обязанности имеют резиденты при осуществлении валютных операций?
- 7) В каком порядке производится уведомление об открытии счета (вклада) резидента в банке за пределами территории Российской Федерации?
- 8) Что такое «репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации» и какие требования при этом предъявляются к резидентам?
- 9) Каковы права и обязанности органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц?

**Тема: «Сущность валютного регулирования и валютного контроля»**

1. Каким образом сформирована система институтов валютного регулирования и валютного контроля?
2. Что представляет собой валютное законодательство Российской Федерации?
3. Каковы основные принципы валютного законодательства в России?
4. В чем состоит единство системы валютного регулирования и валютного контроля?
5. Что такое валютная политика?
6. Назовите виды валютной политики государства?
7. Назовите факторы, определяющие валютную политику государства.
8. Что такое дисконтная политика, какова ее сущность?
9. Что такое девизная политика, какова ее сущность?
10. Какова техника проведения структурной валютной политики?
11. Какова техника проведения текущей валютной политики?

**Тема: «Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемых в различных странах»**

1. Каковы элементы валютных правоотношений?
2. Кто является участниками валютных операций и лица, осуществляющие валютное регулирование и валютный контроль?
3. Кто является резидентами?
4. Кто является нерезидентами?
5. Назовите виды валютных ограничений.
6. Что представляет собой система таможенно-банковского валютного контроля?
7. Какова эффективность различных форм валютного регулирования?
8. Что представляет собой система множественных валютных курсов?

**Тема: «Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами».**

1. Сформулируйте понятие и цели валютного контроля.
2. Назовите основные принципы валютного контроля.
3. Что представляет собой предмет, объект и субъекты валютного контроля?
4. Назовите формы валютного контроля.
5. Что такое основные, специализированные и дополнительные методы валютного контроля?
6. Назовите факторы, определяющие валютную политику государства.
7. Каким образом распределены функции между органами и агентами валютного контроля?
8. Назовите принципы взаимодействия таможенных органов с банковской системой.

**Тема «Ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования».**

1. Права и обязанности резидентов и нерезидентов при проведении валютного контроля.
2. Особенности ответственности уполномоченных банков. Ответственность резидентов и нерезидентов за нарушения актов валютного законодательства. Особенности ответственности уполномоченных банков.
3. В чем заключаются компетенции органов валютного регулирования и валютного контроля?
4. В чем заключаются компетенции агентов валютного регулирования и валютного контроля?
5. Назовите права и обязанности резидентов при проведении валютного контроля.

6. Назовите права и обязанности нерезидентов при проведении валютного контроля.
7. Виды документов, которые могут запрашиваться в связи с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов.
8. Назовите права и обязанности резидентов и нерезидентов при проведении валютного контроля.
9. Каков порядок обжалования решений и действий (бездействия) органов и агентов валютного контроля.
10. Поясните особенность ответственности уполномоченных банков.

**Тема: «Валютный контроль операций, осуществляемых при экспорте и импорте.**

1. Понятия экспорта и импорта для целей валютного регулирования и валютного контроля.
3. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ.
4. Правовое регулирование ввоза в РФ и вывоза из РФ валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг.

**Тема: «Валютный контроль при бартерных и лизинговых операциях. Валютный контроль в неторговом обороте**

1. Как происходит регулирование внешнеторговых бартерных сделок.
2. Как осуществляется контроль за проведением лизинговых операций?
3. Назовите состав неторговых операций?
4. Порядок переводов валюты физическими лицами.
5. Каковы особенности осуществления валютного контроля операций, не относящихся к экспортным и импортным?

**Тема: «Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД**

Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД. Цели и задачи проведения проверок участников ВЭД.

Согласование деятельности органов и агентов валютного контроля при проверке.

1. Как происходит организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД?
2. В чем заключается необходимость организации проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД?
3. Цели и задачи проведения проверок участников ВЭД?
4. Как осуществляется согласование деятельности органов и агентов валютного контроля при проверке.
5. Какие необходимы документы для осуществления проверки?
6. Какие нормативные документы используются при проведении проверки?

7. Какие действия предпринимаются агентами валютного контроля при обнаружении нарушений?

**Тема: «Основные документы валютного контроля»**

1. Роль валютного регулирования и валютного контроля при осуществлении внешнеторговых операций.

2. Паспорт сделки: понятие, изменение 2017.

3. Разрешение на проведение отдельных видов валютных операций.

**Вопросы для подготовки к экзамену**

1. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы конкретных направлений валютного контроля.
2. Формы организации валютной системы.
3. Сущность валютного рынка. Его классификация.
4. Организация проверок таможенными органами финансово-хозяйственной деятельности участников внешнеэкономической деятельности.
5. Определение маржи по фьючерсным операциям.
6. Информация, необходимая для проведения таможенно-банковского валютного контроля.
7. Фьючерсные контракты, их котировки. Отличия фьючерсного и форвардного контрактов.
8. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах.
9. Операции СВОП, котировки СВОП.
10. Таможенный контроль за лизинговыми операциями.
11. Опционные сделки, биржевой опцион, его разновидности.
12. Формы международных валютных расчетов.
13. Валютный режим. Типы валютных режимов.
14. Форвардный курс, методика его определения.
16. Содержание аутрайтных сделок и ставки по ним.
17. Осуществление валютного контроля в неторговом обороте.
18. Схема контроля исполнения внешнеторговых бартерных сделок.
19. Кросс-курсы. Кросс-операции.
20. Валютная позиция. Валютная практика и деятельность ЦБ РФ.
21. Степень конвертируемости валют и факторы, ее определяющие.
22. Валютная котировка, спот-курс. Разница между курсами продажи и покупки.
23. Сущность и виды валютного демпинга.
24. Валютный курс в системе экономических отношений.
25. Валютный курс. Факторы, влияющие на валютный курс.
26. Функции таможенных органов по валютному контролю.
27. Органы и агенты валютного контроля. Их полномочия и функции. Система валютного контроля.
28. Понятие валютной корзины. Состав валютной корзины.
29. Цели и основные направления валютного контроля.
30. Валютные операции резидентов и нерезидентов.
31. Валютный паритет как элемент валютной системы.
32. Классификация валютных операций по законодательству РФ.
33. Понятие «мировые деньги» и «экономическая глобализация».
34. Объекты валютного регулирования.

35. Валюта как экономическая категория, эволюция ее функциональных форм.
36. Механизм валютного регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов.
37. Взаимодействие и взаимное влияние национальных и мировых валютных систем.
38. Валютный рынок России.
39. Понятие национальной и мировой валютной системы, их элементы.
40. Валютная система России.
41. Факторы, влияющие на международные валютные отношения.
42. Валютная политика России.
43. Понятие международных валютных отношений.
44. Операции с наличной валютой.
45. Основные виды валютных операций и их регулирование.
46. Сделки с иностранной валютой на валютном (биржевом и межбанковском) рынке.
47. Понятие, признаки и особенности валютного правонарушения.
48. Страхование валютных рисков.
49. Административная и уголовная ответственность за валютные правонарушения.
50. Роль валютного регулирования и валютного контроля при осуществлении внешнеторговых операций.
51. Разрешение на проведение отдельных видов валютных операций.

**Показатели и критерии оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания**

<b>Уровень сформированности компетенций</b>			
<b>«Минимальный уровень не достигнут» (менее 56 баллов)</b>	<b>«Минимальный уровень» (56-70 баллов)</b>	<b>«Средний уровень» (71-85 баллов)</b>	<b>«Высокий уровень» (86-100 баллов)</b>
<p><u>Компетенции не сформированы.</u></p> <p>Знания отсутствуют, умения и навыки не сформированы.</p>	<p><u>Компетенции сформированы.</u></p> <p>Сформированы базовые структуры знаний. Умения фрагментарны и носят репродуктивный характер. Демонстрируется низкий уровень самостоятельности практического навыка.</p>	<p><u>Компетенции сформированы.</u></p> <p>Знания обширные, системные. Умения носят репродуктивный характер, применяются к решению типовых заданий. Демонстрируется достаточный уровень самостоятельности устойчивого практического навыка.</p>	<p><u>Компетенции сформированы.</u></p> <p>Знания твердые, аргументированные, всесторонние. Умения успешно применяются к решению как типовых, так и нестандартных творческих заданий. Демонстрируется высокий уровень самостоятельности, высокая адаптивность практического навыка</p>
<b>Описание критериев оценивания</b>			

<p>Обучающийся демонстрирует:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- существенные пробелы в знаниях учебного материала;</li> <li>- допускаются принципиальные ошибки при ответе на основные вопросы, отсутствует знание и понимание основных понятий и категорий;</li> <li>- непонимание сущности дополнительных вопросов в рамках заданий;</li> <li>- отсутствие умения выполнять практические задания, предусмотренные программой дисциплины;</li> <li>- отсутствие готовности (способности) к дискуссии и низкую степень контактности.</li> </ul>	<p>Обучающийся демонстрирует:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- знания теоретического материала;</li> <li>- неполные ответы на основные вопросы, ошибки в ответе, недостаточное понимание сущности излагаемых вопросов;</li> <li>- неуверенные и неточные ответы на дополнительные вопросы;</li> <li>- недостаточное владение литературой, рекомендованной программой дисциплины;</li> <li>- умение без грубых ошибок решать практические задания, которые следует выполнить.</li> </ul>	<p>Обучающийся демонстрирует:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- знание и понимание основных вопросов контролируемого объема программного материала;</li> <li>- твердые знания теоретического материала.</li> <li>- способность устанавливать и объяснять связь практики и теории, выявлять противоречия, проблемы и тенденции развития;</li> <li>- правильные и конкретные, без грубых ошибок, ответы на поставленные вопросы;</li> <li>- умение решать практические задания, которые следует выполнить;</li> <li>- владение основной литературой, рекомендованной программой дисциплины;</li> <li>- наличие собственной обоснованной позиции по обсуждаемым вопросам.</li> </ul> <p>Возможны незначительные оговорки и неточности в раскрытии отдельных положений вопросов, присутствует неуверенность в ответах.</p>	<p>Обучающийся демонстрирует:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- глубокие, всесторонние и аргументированные знания программного материала;</li> <li>- полное понимание сущности и взаимосвязи рассматриваемых процессов и явлений, точное знание основных понятий в рамках обсуждаемых заданий;</li> <li>- способность устанавливать и объяснять связь практики и теории;</li> <li>- логически последовательные, содержательные, конкретные и исчерпывающие ответы на все задания, а также дополнительные вопросы экзаменатора;</li> <li>- умение решать практические задания;</li> <li>- свободное использование в ответах на вопросы материалов рекомендованной основной и дополнительной литературы.</li> </ul>
<p><b>Оценка</b> «неудовлетворительно» / не зачтено</p>	<p><b>Оценка</b> «удовлетворительно» / «зачтено»</p>	<p><b>Оценка</b> «хорошо» / «зачтено»</p>	<p><b>Оценка</b> «отлично» / «зачтено»</p>

## 9. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

### а) основная литература:

1. Хамаганова, Л. Д. Валютное регулирование и валютный контроль. История и современное состояние в развитых и развивающихся странах : учебное пособие : [16+] / Л. Д. Хамаганова. – Иркутск : Байкальский государственный университет экономики и права, 2021. – 203 с. : табл. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=611428> (дата обращения: 19.09.2021). – Текст : электронный.
2. Торговые ограничения. Экспортный и валютный контроль: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальности «Таможенное дело», направлению подготовки «Экономика», профиль «Мировая экономика» / под ред. В. Б. Мантусова ; Российская таможенная академия. – Москва : Юнити, 2018. – 464 с. : ил. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=563454> (дата обращения: 19.09.2021). – Библиогр. в кн. – ISBN 978-5-238-03071-5. – Текст : электронный.

### б) дополнительная литература:

1. *Тедеев, А. А.* Валютное право : учебник для вузов / А. А. Тедеев. — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 171 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-14769-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/495793>
2. Валютное право : учебник для вузов / под редакцией Ю. А. Крохиной. — 8-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 440 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-14748-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/488595>
3. Валютное право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 232 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-12508-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/496322>
4. *Тедеев, А. А.* Осуществление профессионального применения законодательства и иных нормативных правовых актов РФ, регулирующих финансовую деятельность. Валютное законодательство : учебник для среднего профессионального образования / А. А. Тедеев. — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 171 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-15104-6. — С. 10 — 40 — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/487295/p.10-40>

## 8.2. Программные средства

### 1. Образовательная платформа Юрайт urait.ru

*Медиамаатериалы*



1. Два взлета и три обвала российской финансовой системы // Открытый университет — <https://youtu.be6lPRks6D4A>
2. Свойства валюты // Школа Инвестора — <https://youtu.beEfu5VcpDyRU>
3. Видео-справочник: Все о Долларе США (USD) от Finversia.ru. Валюты мира // Finversia — <https://youtu.beLZgb3guZCm0>
4. Видео-справочник: Все о Евро (EUR) от Finversia.ru. Валюты мира // Finversia — <https://youtu.beoPVvVPufJDM>
5. От чего зависит курс валюты | Почему рубль дешевле доллара // Простая экономика — <https://youtu.be4dL9EucMkD8>
6. Функции науки // Philoso FAQ — <https://youtu.beMujqPQ5AN8s>
7. Реализация прав и обязанностей человека // Онлайн-курсы Юрайт — <https://youtu.beNaWAhDjsZpw>
8. Правоотношение, правоприменение и правопорядок // СЗИУ РАНХиГС при Президенте РФ — <https://youtu.bewG1isuuKiC8>
9. Секреты профессионального применения валютного законодательства // OnlineUniver.RU — <https://youtu.bea1zh2tw7g>
10. Антон Силуанов о законопроекте о защите инвестиций // Правительство России — [https://youtu.be\\_ahgfSJyciA](https://youtu.be_ahgfSJyciA)
11. Валютные интервенции. Инструменты проведения // Школа Инвестора — <https://youtu.beHuib0JaMufw>
12. Чем занимается Банк России? // Банк России — <https://youtu.berTSl-JKbOxY>
13. Правоотношения // InternetUrok.ru — <https://youtu.beVNugSAFMTcs>
14. Как проверить счета чиновников за рубежом? // Дума ТВ — <https://youtu.beACQH4e0W8HM>
15. Минфин и ФНС рассказали о налогах в «своих» иностранных компаниях // Владимир Туров — [https://youtu.be3\\_Lx6KCbcmY](https://youtu.be3_Lx6KCbcmY)
16. Анализ особенностей валютного регулирования в государствах-членах ЕАЭС. Круглый стол // OnlineUniver.RU — <https://youtu.bep8st5Xcu5zM>
17. Понятная экономика: валютный курс // Банк России — <https://youtu.be9h0OUfXBAJg>
18. Новые реалии ВЭД: тенденции, риски и эффективные инструменты, валютное законодательство 2020 // Правовест Аудит — <https://youtu.beysjahLrC7Zo>
19. Финансовое право. Источники ФП. Финансовый контроль. Органы финансового управления // Сетевой Лекторий — <https://youtu.beWn4e5nhSFvw>

20. Финансовый контроль. Новые правила перевоза денег введены на границах ЕАЭС // Мир 24 — [https://youtu.beDeCbK48\\_-AM](https://youtu.beDeCbK48_-AM)
21. ВЭД, налоги, логистика, таможенный и валютный контроль. Разбираемся в деталях // Правовест Аудит — <https://youtu.beQZqAayAiDNE>
22. Анатолий Выборный о противодействии отмыванию доходов, полученных преступным путём // Дума ТВ — <https://youtu.be0sQHmSTTi8A>
23. Валютное регулирование, валютный контроль – административная и уголовная ответственность| Чикин В.И. // LF Academy — <https://youtu.beIDfAJXJyqtl>
24. Экспертная гостиная 01.04.2021 г. Сессия III: Особенности ВЭД // Правовест Аудит — <https://youtu.beV5i3iT2czbQ>

**в) электронные библиотечные системы, с которыми у СОГУ имеется действующий договор, современные профессиональные базы, информационные справочные системы:**

- eLIBRARY.RU [Электронный ресурс]: научная электронная библиотека. – URL: <http://www.elibrary.ru>.
- База данных «ЭБС elibrary»: <http://elibrary.ru>
- Издательство «Юрайт» [Электронный ресурс]: электронно-библиотечная система. – URL: <http://biblio-online.ru>.
- Университетская библиотека online [Электронный ресурс]: электронно-библиотечная система. – URL: <http://www.biblioclub.ru>.

## **10. Материально-техническое обеспечение дисциплины**

Занятия по дисциплине проводятся в аудиториях, обеспеченных компьютерами, имеющими доступ к сети Интернет, интерактивными досками и мультимедийным оборудованием.

*Лицензионное программное обеспечение:*

1. Windows 10 Pro for Workstations, (№ 4100072800 Microsoft Products (MPSA) от 04.2016г);
2. Office Standard 2016 (№ 4100072800 Microsoft Products (MPSA) от 04.2016г);
3. Система поиска текстовых заимствований «Антиплагиат ВУЗ»;

*Перечень ПО в свободном доступе:*

1. Kaspersky Free;
2. WinRar;
3. Google Chrome;
4. Yandex Browser;
5. OperaBrowser.