

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Смирнов Сергей Николаевич
Должность: врио ректора
Дата подписания: 21.09.2023 10:11:12
Уникальный программный ключ:
69e375c64f7e975d4e8830e7b4fcc2ad1bf35f08

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
ФГБОУ ВО «Тверской государственный университет»

Утверждаю:
Руководитель ООП:
д.ю.н. Н.А. Антонова

20 июня 2023 г.


Рабочая программа дисциплины (с аннотацией)
**ОРГАНИЗАЦИЯ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ В РАЗЛИЧНЫХ
ТАМОЖЕННЫХ ПРОЦЕДУРАХ**

Специальность
38.05.02 ТАМОЖЕННОЕ ДЕЛО
Профиль
«ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ТАМОЖЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»

Для студентов 4 курса очной формы обучения

Составитель: *д.э.н., доцент Сухарев А.Н.*

Тверь, 2023

I. АННОТАЦИЯ

1. Цели и задачи дисциплины

Целью дисциплины «Организация валютного контроля в различных таможенных процедурах» является получение студентами знаний в области организации и технологии осуществления валютного контроля в РФ.

Задачами дисциплины являются:

- изучение студентами организации системы валютного контроля в РФ;
- ознакомление студентов с основными документами, используемыми при осуществлении валютного контроля в РФ;
- изучение студентами валютного контроля за экспортными, импортными и внешнеторговыми бартерными операциями;
- ознакомление студентов с механизмами осуществления и контроля валютных операций.

2. Место дисциплины в структуре ООП специалитета.

Дисциплина изучается на 4 курсе в 8 семестре. Дисциплина относится к дисциплинам, формируемым участниками образовательных отношений и изучается студентами на базе знаний полученных в рамках освоения дисциплин «Экономика», «Мировая экономика», «Валютное регулирование и валютный контроль».

3. Объём дисциплины составляет 4 зачётные единицы, 144 академических часов, в том числе контактная работа: практические занятия – 28 часов; самостоятельная работа – 80 часов; контроль – 36 часов.

4. Планируемые результаты обучения по дисциплине (или модулю), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Планируемые результаты освоения образовательной программы (формируемые компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине
ПК-8. Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу	8.1. Контролирует соблюдение основных положений валютного законодательства Российской Федерации; квалифицирует основные нарушения валютного законодательства. 8.3. Составляет и обрабатывает основные внешнеторговые документы в валютной сфере.

Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней	
--	--

5. Форма промежуточного контроля – экзамен в 8 семестре.

6. Язык преподавания – русский.

II. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ, СТРУКТУРИРОВАННОЕ ПО ТЕМАМ (РАЗДЕЛАМ) С УКАЗАНИЕМ ОТВЕДЕННОГО НА НИХ КОЛИЧЕСТВА АКАДЕМИЧЕСКИХ ЧАСОВ И ВИДОВ УЧЕБНЫХ ЗАНЯТИЙ

Учебная программа – наименование разделов и тем	Всего (час.)	Контактная работа (час.)				Самостоятельная работа, в том числе Контроль (час.)	
		Лекции		Практические занятия			Контроль самостоятельной работы (в том числе курсовая работа)
		всего	в т.ч. практическая подготовка	всего	в т.ч. практическая подготовка		
Тема 1. Организация валютного контроля в Российской Федерации	16			2		10	
Тема 2. Организация валютного контроля во внешнеэкономической сфере	16			2		10	
Тема 3.	20			4		12	

Внешнеторгов ый контракт и его использование в целях валютного контроля							
Тема 4. Ведомость валютного контроля	18			4			10
Тема 5. Валютный контроль за экспортными операциями	16			2			10
Тема 6. Валютный контроль за импортными операциями	18			4			10
Тема 7. Валютный контроль за внешнеторговы ми бартерными сделками	12			2			6
Тема 8. Валютный контроль в неторговом обороте	14			4			6
Тема 9. Механизмы осуществления и контроля валютных операций	14			4			6
Контроль	36						36
ИТОГО	144	-	-	28	-	-	80

III. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

Учебная программа – наименование разделов и тем <i>(в строгом соответствии с разделом II РПД)</i>	Вид занятия	Образовательные технологии
Раздел 1. Общая экономическая теория		
Тема 1. Организация валютного контроля в Российской Федерации	Лекция	Лекция-беседа
	Практическое	Технологии развития критического мышления
Тема 2. Организация валютного контроля во внешнеэкономической сфере	Лекция	Лекция-дискуссия
	Практическое	Технологии развития критического мышления
Тема 3. Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля	Лекция	Лекция-беседа
	Практическое	Технологии развития критического мышления
Тема 4. Ведомость валютного контроля	Лекция	Технологии развития критического мышления
	Практическое	Интерактивные задания
Тема 5. Валютный контроль за экспортными операциями	Лекция	Лекция-беседа
	Практическое	Технологии развития критического мышления
Тема 6. Валютный контроль за импортными операциями	Лекция	Лекция-беседа
	Практическое	Интерактивные задания
Тема 7. Валютный контроль за внешнеторговыми бартерными сделками	Лекция	Лекция-дискуссия
	Практическое	Технологии развития критического мышления

Тема 8. Валютный контроль в неторговом обороте	Лекция	Лекция-беседа
	Практическое	Интерактивные задания
Тема 9. Механизмы осуществления и контроля валютных операций	Лекция	Лекция-беседа
	Практическое	Технологии развития критического мышления

IV. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕЙ АТТЕСТАЦИИ

Типовые контрольные задания для проверки уровня сформированности компетенции - ПК-8. Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

Индикатор – 8.1. Контролирует соблюдение основных положений валютного законодательства Российской Федерации; квалифицирует основные нарушения валютного законодательства.

Вопрос 1.

Принципы и формы валютного контроля.

Индикатор – 8.3. Составляет и обрабатывает основные внешнеторговые документы в валютной сфере.

Вопрос 2.

Раскройте этапы контроля за поступлением валютной выручки по внешнеторговому контракту.

Шкала оценивания	Критерии оценивания
2 балла	Студент глубоко и содержательно раскрывает ответ на теоретический вопрос, не допустив ошибок. Ответ носит развернутый и исчерпывающий характер.
1,5 балла	Студент в целом раскрывает теоретический вопрос, однако ответ не носит развернутого и исчерпывающего характера.
1 балл	Студент в целом раскрывает теоретический вопрос и допускает ряд неточностей.

0,5 балла	Студент фрагментарно раскрывает содержание теоретического вопроса или раскрывает не содержательно, допуская значительные неточности.
0 баллов	Студент не знает ответа на поставленный теоретический вопрос.

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

Вопрос 1.	Эффективность и границы валютного контроля.
<i>Проверяемая компетенция</i>	
<p>Компетенция - ПК-8. Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.</p> <p>Индикатор – 8.1. Контролирует соблюдение основных положений валютного законодательства Российской Федерации; квалифицирует основные нарушения валютного законодательства.</p>	
Вопрос 2.	Порядок вывоза монет из драгоценных монет, являющихся культурной ценностью.
<i>Проверяемая компетенция</i>	
<p>Компетенция - ПК-8. Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.</p> <p>Индикатор – 8.3. Составляет и обрабатывает основные внешнеторговые документы в валютной сфере.</p>	

Шкала оценивания	Критерии оценивания
Зачет	Студент глубоко и содержательно раскрывает ответы на теоретические вопросы, не допустив ошибок. Ответ носит развернутый и исчерпывающий характер.
Зачет	Студент раскрывает теоретические вопросы, однако ответ не носит развернутого и исчерпывающего характера.
Зачет	Студент в целом раскрывает теоретические вопросы и допускает ряд неточностей. Студент глубоко и содержательно раскрывает хотя бы один вопрос.
Незачет	Студент фрагментарно раскрывает содержание теоретических вопроса или раскрывает не содержательно,

	допуская значительные неточности.
Незачет	Студент не знает ответа на теоретические вопросы.

V. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Рекомендуемая литература

а) основная литература:

1. Валютный контроль : учеб пособие / под ред. Т. Э. Рождественской, А. А. Ситника. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2021. — 216 с. - - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1225323> (дата обращения: 08.02.2023).
2. Костин, А. А. Организация валютного контроля при осуществлении различных таможенных операций и таможенных процедур : учеб. пособие / А. А. Костин, В. Д. Вагин. — Санкт-Петербург : Троицкий мост, 2019. — 102 с. — Текст : электронный. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/80504.html> (дата обращения: 08.02.2023).
3. Леднева, Ю. В. Валютное регулирование и валютный контроль: правовые основы : учеб. пособие / Ю.В. Леднева (Тютина). — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 136 с. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1220284> (дата обращения: 08.02.2023).
4. Назарычев, Д. В. Государственный контроль за валютными операциями : учеб. пособие / Д. В. Назарычев, А. А. Бардаков, А. Н. Бородин. – Нижний Новгород : Нижегородская академия МВД России, 2021. – 80 с. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=611361> (дата обращения: 08.02.2023). – Текст : электронный.
5. Панченко, В. И. Валютное регулирование : учебник / В. И. Панченко. – Санкт-Петербург : Троицкий мост, 2019. – 230 с. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=498767> (дата обращения: 08.02.2023).– Текст : электронный.
6. Хамаганова, Л. Д. Валютное регулирование и валютный контроль. История и современное состояние в развитых и развивающихся странах : учеб. пособие / Л. Д. Хамаганова. – Иркутск : Байкальский государственный университет экономики и права, 2021. – 203 с. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=611428> (дата обращения: 08.02.2023). – Текст : электронный.

б) дополнительная литература:

1. Недосекова, Е. С. Контрольные и правоохранительные функции таможенных органов в финансовой сфере (правовой аспект) : моногр. / Е. С. Недосекова. - Москва : РИО Российской таможенной академии, 2018. - 188 с. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1844393> (дата обращения: 08.02.2023).

2. Торговые ограничения. Экспортный и валютный контроль : учебник / П. А. Баклаков, А. Р. Гладков, О. Г. Карпович [и др.] ; под ред. В. Б. Мантусова. — Москва : Российская таможенная академия, 2018. — 464 с.— Текст : электронный. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/84867.html> (дата обращения: 08.02.2023).

2) Программное обеспечение

а) Лицензионное программное обеспечение

Google Chrome – бесплатно;

Kaspersky Endpoint Security 10 для Windows – антивирус;

Microsoft Office профессиональный плюс 2013 - Акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017;

СПС ГАРАНТ аэро - договор №5/2018 от 31.01.2018;

Microsoft Windows 10 Enterprise - Акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017;

СПС КонсультантПлюс: версия Проф. - договор № 2018С8702

3) Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы

1. Справочная правовая система «Консультант Плюс» – www.consultant.ru
2. Справочная правовая система «ГАРАНТ» – www.garant.ru

4) Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

<http://library.tversu.ru> - сайт научной библиотеки ТвГУ;

<http://www.library.tver.ru> - сайт библиотеки им. Горького (г. Тверь);

<http://www.rsl.ru> - сайт Русской библиотеки (г. Москва);

Сайт Федеральной таможенной службы России www.custom.ru

Сайт Всемирной таможенной организации - www.wcoomd.org.

<http://www.customs.ru/> - Сайт Федеральной таможенной службы России

Официальный сайт ФТС РФ. <http://www.customs.ru/>

Официальный сайт ЦБ РФ. <http://www.cbr.ru/>

VI. Методические материалы для обучающихся по освоению дисциплины

Учебная программа дисциплины

Тема 1. Организация валютного контроля в Российской Федерации

Понятие валютного контроля. Необходимость валютного контроля. Исторический опыт валютного контроля. Становление валютного контроля в России. Двухуровневая система валютного контроля. Органы и агенты валютного контроля и их компетенция. Функции органов валютного контроля. Компетенция Банка России в области валютного контроля. Функции Минфина области валютного контроля. ФТС России в системе валютного контроля. Основные направления валютного контроля в России.

Принципы валютного контроля. Формы валютного контроля.

Эффективность и границы валютного контроля. Затратный подход. Результативный подход.

Тема 2. Организация валютного контроля во внешнеэкономической сфере

Понятие внешнеэкономической сферы. Основные принципы валютного контроля. Технологии валютного контроля во внешнеэкономической сфере. Законодательные и нормативные акты, регулирующие организацию и технологию валютного контроля.

Тема 3. Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля

Понятие внешнеторгового контракта. Принципы свободы договора. Основные разделы и условия внешнеторгового контракта. Базис цены. Способы фиксации цены. Сроки и способы платежа. Наличный платеж. Платеж с авансом. Платеж в кредит. Формы расчетов. Инкассовая форма. Аккредитивная форма. Расчет по открытому счету. Расчет путем телеграфных и почтовых переводов. Расчеты с помощью чеков. Вексельная форма расчетов.

Тема 4. Ведомость валютного контроля

Роль и место ведомости валютного контроля в системе валютного контроля. Порядок и особенности ведения ведомости банковского контроля.

Тема 5. Валютный контроль за экспортными операциями

Необходимость валютного контроля за экспортными операциями. Механизм валютного контроля за экспортными операциями. Этапы контроля за поступлением валютной выручки. Схема валютного контроля за поступлением валютной выручки.

Тема 6. Валютный контроль за импортными операциями

Необходимость валютного контроля за импортными операциями. Механизм валютного контроля за импортными операциями. Освобождения от валютного контроля при импорте. Порядок расчетов по внешнеэкономическим сделкам российских импортеров. Порядок оплаты

импортируемого товара. Текущий и специальный транзитный валютные счета импортера. Специальное разрешение (лицензии) на осуществление импортных операций. Схема валютного контроля за операциями импорта.

Тема 7. Валютный контроль за внешнеторговыми бартерными сделками

Понятие внешнеторговой бартерной сделки. Причины роста числа бартерных сделок в мировой торговле. Оформление внешнеторговой бартерной сделки. Порядок осуществления контроля за внешнеторговыми бартерными сделками. Основные этапы контроля при таможенном оформлении внешнеторговых бартерных сделок. Схема валютного контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.

Тема 8. Валютный контроль в неторговом обороте

Понятие неторгового оборота. Порядок ввоза и вывоза иностранной валюты. Порядок вывоза монет из драгоценных монет, являющихся культурной ценностью. Особенности экспорта драгоценных металлов и драгоценных камней. «Металлический счет». Обезличенный «металлический» счет. «Металлический счет» ответственного хранения. Виды контрактов на совершение сделки на вывоз аффинированного золота и серебра.

Тема 9. Механизмы осуществления и контроля валютных операций

Порядок регулирования валютных операций в РФ. Регулирование Правительством РФ валютных операций движения капитала. Регулирование ЦБ РФ валютных операций движения капитала. Резервирование по валютным операциям. Способы обеспечения исполнения обязательства нерезидента перед резидентом. Общая схема открытия валютного счета в уполномоченном банке. Общая схема расчетов. Режим расчетного счета. Режим текущего счета. Режим бюджетного счета. Система валютных счетов: транзитный, текущий, специальный транзитный счет и иные специальные счета.

Темы для подготовки к практическим занятиям

Занятия по теме 1

«Организация валютного контроля в Российской Федерации»

Вопросы

1. Понятие валютного контроля.
2. Необходимость валютного контроля.
3. Исторический опыт валютного контроля.
4. Органы и агенты валютного контроля и их компетенция. Функции органов валютного контроля.
5. Компетенция Банка России в области валютного контроля.

6. Принципы валютного контроля. Формы валютного контроля.
7. Эффективность и границы валютного контроля. Затратный подход. Результативный подход.

Занятия по теме 2

«Организация валютного контроля во внешнеэкономической сфере»

Вопросы

1. Понятие внешнеэкономической сферы.
2. Основные принципы валютного контроля.
3. Технологии валютного контроля во внешнеэкономической сфере.
4. Законодательные и нормативные акты, регулирующие организацию и технологию валютного контроля.

Занятия по теме 3

«Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля»

Вопросы

1. Понятие внешнеторгового контракта.
2. Основные разделы и условия внешнеторгового контракта.
3. Формы расчетов. Инкассовая форма. Аккредитивная форма. Расчет по открытому счету.
4. Расчет путем телеграфных и почтовых переводов. Расчеты с помощью чеков. Вексельная форма расчетов.

Занятия по теме 4

«Ведомость валютного контроля»

Вопросы

1. Роль и место ведомости валютного контроля в системе валютного контроля.
2. Порядок ведения ведомости валютного контроля.

Занятия по теме 5

«Валютный контроль за экспортными операциями»

Вопросы

1. Необходимость валютного контроля за экспортными операциями.
2. Механизм валютного контроля за экспортными операциями.
3. Этапы контроля за поступлением валютной выручки.
4. Схема валютного контроля за поступлением валютной выручки.

Занятия по теме 6

«Валютный контроль за импортными операциями»

Вопросы

1. Необходимость валютного контроля за импортными операциями.
2. Механизм валютного контроля за импортными операциями.

3. Порядок расчетов по внешнеэкономическим сделкам российских импортеров.
4. Порядок оплаты импортируемого товара.
5. Специальное разрешение (лицензии) на осуществление импортных операций.
6. Схема валютного контроля за операциями импорта.

Занятие по теме 7

«Валютный контроль за внешнеторговыми бартерными сделками»

Вопросы

1. Понятие внешнеторговой бартерной сделки.
2. Причины роста числа бартерных сделок в мировой торговле.
3. Порядок осуществления контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.
4. Основные этапы контроля при таможенном оформлении внешнеторговых бартерных сделок.
5. Схема валютного контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.

Занятие по теме 8

«Валютный контроль в неторговом обороте»

Вопросы

1. Понятие неторгового оборота.
2. Порядок ввоза и вывоза иностранной валюты.
3. Порядок вывоза монет из драгоценных монет, являющихся культурной ценностью.
4. Особенности экспорта драгоценных металлов и драгоценных камней. «Металлический счет».
5. Виды контрактов на совершение сделки на вывоз аффинированного золота и серебра.

Занятия по теме 9

«Механизмы осуществления и контроля валютных операций»

Вопросы

1. Порядок регулирования валютных операций в РФ.
2. Регулирование Правительством РФ валютных операций движения капитала.
3. Регулирование ЦБ РФ валютных операций движения капитала.
4. Резервирование по валютным операциям.
5. Способы обеспечения исполнения обязательства нерезидента перед резидентом.
6. Общая схема открытия валютного счета в уполномоченном банке.
7. Общая схема расчетов. Режим расчетного счета.
8. Система валютных счетов: транзитный, текущий, специальный транзитный счет и иные специальные счета.

ПРИМЕРНАЯ ТЕМАТИКА РЕФЕРАТОВ

Проверяемая компетенция:

Студентам предлагается написать реферат по одной из нижеприведенных тем. Объем реферата составляет 15-20 стр.

Компетенция - ПК-8. Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

Индикатор – 8.1. Контролирует соблюдение основных положений валютного законодательства Российской Федерации; квалифицирует основные нарушения валютного законодательства.

Шкала оценивания	Критерии оценивания реферата
8 баллов	Материал изложен четко и лаконично. Суждения и аргументы раскрываются с опорой на теоретические положения, выводы и фактический материал. Приведена собственная позиция. Собственная позиция автора аргументирована (приведено более одного аргумента); работа носит проблемный характер. Реферат отличается оригинальностью постановки проблемы. Материал структурирован, излагается логически последовательно. Работа оформлена в соответствии с установленными требованиями.
6 баллов	Тема в целом раскрыта. Представлена собственная позиция без достаточного пояснения или собственная позиция представлена, но приведено хотя бы два аргумента. Суждения и аргументы приведены с опорой на теорию, но недостаточно использован фактический материал.
4 балла	Тема в целом раскрыта. Представлена собственная позиция с недостаточной аргументацией и без достаточного пояснения или собственная позиция представлена, но приведен только один аргумент. Суждения и аргументы приведены с опорой на теорию, но без использования фактического материала
2 балла	Вопрос не раскрыт. Работа не отвечает требованиям, предъявляемым к эссе. Собственная позиция не представлена и не раскрыта. Содержание ответа не дает представления о ее понимании. Существенные недостатки в оформлении работы (нет сносок).
0 баллов	Задание не выполнено.

Темы рефератов

1. ФТС России в системе валютного контроля.
2. Организация валютного контроля во внешнеэкономической сфере.
3. Технологии валютного контроля во внешнеэкономической сфере.
4. Законодательные и нормативные акты, регулирующие организацию и технологию валютного контроля.
5. Понятие внешнеторгового контракта. Основные разделы и условия внешнеторгового контракта.
6. Сроки и способы платежа по внешнеторговым контрактам.
7. Формы расчетов по внешнеторговым контрактам.
8. Механизм валютного контроля за экспортными операциями.
9. Этапы контроля за поступлением валютной выручки.
10. Механизм валютного контроля за экспортными операциями.
11. Порядок оплаты импортируемого товара.
12. Основные этапы контроля при таможенном оформлении внешнеторговых бартерных сделок.
13. Особенности экспорта драгоценных металлов и драгоценных камней.
14. Порядок регулирования валютных операций в РФ.
15. Регулирование Правительством РФ валютных операций движения капитала.
16. Регулирование ЦБ РФ валютных операций движения капитала.
17. Система валютных счетов во внешнеэкономической деятельности.

ЗАДАНИЯ ДЛЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ СТУДЕНТОВ

Проверяемая компетенция:

Компетенции - ПК-8. Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

Индикатор – 8.1. Контролирует соблюдение основных положений валютного законодательства Российской Федерации; квалифицирует основные нарушения валютного законодательства.

Шкала оценивания	Критерии оценивания
2 балла	Студент глубоко и содержательно выполняет задание, не допуская ошибок.
1,5 балла	Студент в целом выполняет задание, допуская незначительную ошибку.
1 балл	Студент выполняет задание не полностью, допуская несколько ошибок.
0,5 балла	Студент фрагментарно выполняет задание.
0 баллов	Студент не может выполнить задание.

Задание 1.

Нарисуйте схему организации валютного контроля при экспорте товаров из Российской Федерации.

Задание 2.

Нарисуйте схему организации валютного контроля при импорте товаров в Российскую Федерацию.

Задание 3. Заполните таблицу:

Принципы правового регулирования таможенных процедур	Краткая содержательная характеристика принципа
1.	
2.	
3.	

Задание 4. В форме таблицы раскройте основные этапы проведения финансово-хозяйственной деятельности участников внешнеэкономической деятельности:

Этап проверки	Содержание этапа
1.	
2.	
3.	
4.	

Задание 5. Заполните таблицу:

Достоинства системы валютного контроля	Недостатки системы валютного контроля

--	--

Задание 6. Заполните таблицу:

Подход к оценке эффективности валютного контроля	Сущность подхода
1.	
2.	

Оценить успеваемость студентов преподаватель может в ходе проведения практических занятий, рейтингового контроля, а также на экзамене.

Проведение практических занятий основано на сочетании, как традиционного опроса, так и на применении активных и интерактивных методик.

Опрос студентов на практических занятиях имеет целью проверку полученных ими основных теоретических знаний по изучаемой теме, владение понятиями и категориями, понимание сущности рассматриваемых явлений и проч.

Важной составляющей практических занятий является выполнение заданий в аудитории и во внеаудиторное время.

Формы осуществления контроля за текущей работой:

1. Опрос студентов по вопросам, вынесенным на практическое занятие.
2. Проверка решения заданий и их обсуждение.
Допускается выполнение и иных творческих заданий по согласованию с преподавателем.

Вопросы для подготовки к экзамену

1. Валютный контроль: понятие и необходимость.
1. Принципы и формы валютного контроля.
2. Исторический опыт валютного контроля. Становление валютного контроля в России.
3. Двухуровневая система валютного контроля РФ.
4. Функции органов валютного контроля.
5. Компетенция Банка России в области валютного контроля.
6. Функции Минфина в области валютного контроля.
7. ФТС России в системе валютного контроля.
8. Основные направления валютного контроля в России.
9. Эффективность и границы валютного контроля.
10. Организация валютного контроля во внешнеэкономической сфере.

11. Технологии валютного контроля во внешнеэкономической сфере.
12. Законодательные и нормативные акты, регулирующие организацию и технологию валютного контроля.
13. Понятие внешнеторгового контракта. Основные разделы и условия внешнеторгового контракта.
14. Сроки и способы платежа по внешнеторговым контрактам.
15. Формы расчетов по внешнеторговым контрактам.
16. Механизм валютного контроля за экспортными операциями.
17. Этапы контроля за поступлением валютной выручки.
18. Механизм валютного контроля за экспортными операциями.
19. Порядок расчетов по внешнеэкономическим сделкам российских импортеров.
20. Порядок оплаты импортируемого товара.
21. Порядок осуществления контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.
22. Основные этапы контроля при таможенном оформлении внешнеторговых бартерных сделок.
23. Понятие неторгового оборота. Порядок ввоза и вывоза иностранной валюты.
24. Порядок вывоза монет из драгоценных монет, являющихся культурной ценностью.
25. Особенности экспорта драгоценных металлов и драгоценных камней.
26. Порядок регулирования валютных операций в РФ.
27. Регулирование Правительством РФ валютных операций движения капитала.
28. Валютный контроль при лизинге.
29. Валютный контроль при факторинге.
30. Регулирование ЦБ РФ валютных операций движения капитала.
31. Резервирование по валютным операциям.
32. Общая схема открытия валютного счета в уполномоченном банке. Общая схема расчетов.
33. Система валютных счетов во внешнеэкономической деятельности.

Методические указания по проведению практических занятий

Практические занятия являются одной из форм проведения групповых занятий со студентами вузов, имеющей своими целями более глубокое усвоение обучаемыми учебным материала, развитие у них умения целенаправленной работы с научной, нормативной и учебной литературой для самостоятельного добывания новых знаний, приобретение навыков публичных выступлений, ведения дискуссий и т.д.

Готовясь к практическому занятию, студент вначале должен ознакомиться с вопросами, выносимыми на обсуждение. Затем существо обсуждаемых проблем изучается с использованием учебного материала, рекомендованных учебников, нормативных актов и научной литературы. Оправдывает себя при этом обращение к различным справочникам, словарям

и иным подобным изданиям, содержащим четкие определения исследуемых понятий и краткую их характеристику. Информацию, почерпнутую из рекомендованной литературы в результате ее изучения, следует письменно фиксировать в своих конспектах, что, одной стороны, способствует ее лучшему запоминанию, а с другой – упрощает последующую подготовку к экзаменам. При появлении неясных вопросов следует четко сформулировать их для последующего получения ответа у преподавателей или сокурсников.

Усвоив существо изучаемой проблемы, следует продумать порядок ее изложения при выступлении на практическом занятии, увязав рассматриваемый вопрос со своей нынешней или будущей профессиональной деятельностью.

При проведении практических занятий их руководитель может использовать различные способы контроля за уровнем подготовки слушателей: групповое обсуждение вопросов, сформулированных в плане; индивидуальные собеседования с отдельными студентами; проведение письменной контрольной работы; заслушивание докладов и сообщений по наиболее сложным вопросам темы и их последующее обсуждение. Конкретная форма проведения занятия выбирается преподавателем с учетом состава учебной группы, уровня ее подготовки и иных обстоятельств. Итогом проведения практического занятия является индивидуальная оценка знаний опрошенных студентов.

Методические рекомендации по организации самостоятельной работы

Самостоятельная работа студентов является неотъемлемой частью учебного процесса и представляет собой важную составляющую в глубоком усвоении знаний, получения умений и навыков в целях их дальнейшей реализации в практической деятельности. Самостоятельная работа – это активная форма освоения компетенций.

Самостоятельная работа осуществляется студентами при подготовке к практическим занятиям, при выполнении ими творческих заданий, подготовку к экзамену, подготовке докладов.

Самостоятельную работу студенту необходимо начинать с ознакомления содержания учебника, учебного пособия. При этом вопросы, которые необходимо изучить, указаны в учебной программе. После этого необходимо изучить рекомендованные по теме законодательные и иные нормативно-правовые акты.

Проведение практических занятий может включать обсуждение докладов, подготовка которых так же относится к формам самостоятельной работы студентов. Тема доклада заранее согласовывается с преподавателем и должна соответствовать изучаемой теме.

С целью формирования и развития профессиональных навыков обучающихся процесс изучения курса «Организация валютного контроля в различных таможенных процедурах» основан на применении

инновационных образовательных технологий, основанных на использовании интерактивных методов обучения: деловые игры, разбор конкретных ситуаций и проч.

Основные виды используемых образовательных технологий:

- деятельно-ориентированное обучение студентов. Деятельные технологии включают в себя анализ ситуаций, решение ситуационных задач, деловые игры, моделирование профессиональной деятельности в учебном процессе, контекстное обучение; организацию профессионально-ориентированной учебно-исследовательской работы. Данная технология ориентирована на формирование системы профессиональных практических навыков и умений, что даст возможность подготовить специалиста таможенного дела, способного квалифицированно решать профессиональные задачи;

- личностно-ориентированное обучение. Изучение курса предполагает возможность выбора для студентов и последующее выполнение различных творческих заданий в рамках изучения курса. Студенты могут подготовить письменное решение задач; подготовить кроссворды и тесты по изучаемым темам; выполнить научно-исследовательскую работу; выступить с докладом и т.п.;

- проблемное обучение. Студентам предлагается подготовить к практическим занятиям задачи, решение которых требует тщательной проработки материала, взглянуть на ситуацию, проблему под иным углом зрения;

- адаптивная технология (исследовательское обучение), основанная на максимальном вовлечении студентов в индивидуальную самостоятельную работу. Обеспечивается использование данной технологией подготовкой заданий для самостоятельной работы студентов, а также выработкой рекомендаций по осуществлению самостоятельной работы.

Процесс обучения включает аудиторные занятия путем проведения практических занятий, групповые и индивидуальные консультации, текущий контроль полученных знаний, использование различных форм научно-исследовательской деятельности студентов, самостоятельную работу, а так же проведение итогового контроля.

Требования к рейтинг-контролю

Рейтинг проводится по дисциплине в соответствии с графиком учебного процесса и [Положением о рейтинговой системе обучения студентов ТвГУ](#)

VII МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа
---	---	--

Учебная аудитория № 201 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска, проекционный экран	
Учебная аудитория № 203 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска, проекционный экран	
Учебная аудитория № 214 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска, стационарный проектор с экраном; информационные стенды	Google Chrome – бесплатно Microsoft Office 365 pro plus - Акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 Microsoft Windows 10 Enterprise - Акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 Kaspersky Endpoint Security 10 для Windows – Акт на передачу прав №2129 от 25 октября 2016 г.
Кабинет информационных технологий в таможенном деле и в юриспруденции и специализированный компьютерный класс для анализа и обработки данных по электронному декларированию товаров, таможенной статистике, управлению № 219 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Лазерный принтер SAMSUNG ML-2850D Принтер HP DJ 7350 Принтер лазерный HP LJ 1200 Видеокамера цифровая Canon-MV 15501 Копировальный аппарат Sharp SF 2530 (с дуплексом и податчиком А3 30 коп/мин 20000 коп/мес) Сканер EPSON Perfection V30 Брошпоровщик Ibimatic (25 листов/500 листов) Компьютер AS S 775 P4 D 915-2.80 GHz/DDR2*256Mb/16 Gb/DVD/клав/мышь+Монитор 17" LG Компьютер AS S 775 P4 D915-2.80 GHz/DDR 2*256Mb/SATA II 16Gb/DVD/клав/мышь+Монитор 17" LG Компьютер Ramec Storm Custom W Intel Core i5-650/2*2048Mb/DVD RW/клав/мышь/Монитор ViewSonic TFT 21.5" VA2238W-LED Компьютер P4 524 Box/Asus P5LD2-SE/C/2*512DDR II/80SATA II ASUS X300SE/CDRW LG/FDD/TS 082 350W/Okl 323M/lppjn Comfo 600Pro/HP 2400Beng 71G+ Ноутбук Dell Isplron 1300 (1.7 GHz) 15.4WXGA. 512MB. 80GB Ноутбук Packard Bell TX86-JO-501RU 15,6" Ci5 480M/4G/500G/GT450M 1Gb/DVDRW/WiFi/BT/cam/W7HP/мышь/сумка CC01	Google Chrome- бесплатно Kaspersky Endpoint Security 10 для Windows- антивирус Microsoft Office профессиональный плюс 2013(акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 г.) Альта-ГТД- Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014 СПС ГАРАНТ аэро - договор № 5/2018 от 31.01.2018 Заполнитель- Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014 Такса - Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014 Таможенные документы - Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014 СПС Консультант Плюс: версия Проф. – договор № 2018C8702 Microsoft Windows 10

	<p>Монитор LG 15" L1511S Проектор LGRD-JT90, DLP ,2 200 ANSI Lm ЙБП Back-UPS ES 700 VA/405W 230V ЙБП Back-UPS ES 700 VA/405W 230V ЙБП Back-UPS ES 700 VA/405W 230V Компьютер iRUCorp 510 I5-2400/4096/500/G210-512/DVD-RW/W7S/монитор E-Machines E220HQVB 21.5" (10 шт) Мультимедийный комплект учебного класса (вариант №2) Проектор Casio XJ-M140, настенный проекц. экран Lumien180*180.ноутбук Dell N4050. сумка 15,6",мышь Проектор PanasonicPT-VW340ZE с потолочным креплением и экраном Принтер формата А3 Kyocera FS-6970DN Компьютер в составе: системный блок HP 260 G1 Desktop Mini Pen 3558 V 4GB 500 7200 Ubuntu linux 3уб Компьютер в составе: системный блок HP260 GIDesktopMiniPen 3558 V 4GB 500 720 Персональный компьютер в составе: LenovoThinkCentre, монитор LCDAOC 21,5" Ноутбук Acer Aspire Лампа осветительная Экран на штативе DraperDiplomat 213*213(84"x84") (M082-07830) (-07830) Магнитола Видеокассета Жалюзи вертикальные Штатив для видеокамеры D-Link DES-1016D Коммутатор 16-port 000000000008534 ИБП ipron BACK Power Pro 000000000006361 ИБП ipron BACK Power Pro 000000000006361 Камера Web Logitech 000000000009430 Принтер HP LJ 2015 (A4 1200*1200) Ноутбук Acer Aspire (33 шт) Принтерлазерный HP LJ 1020 A4</p>	<p>Enterprise (акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 г.)</p>
<p>Учебная аудитория № 220 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)</p>	<p>Столы, стулья, кафедра, доска, переносной мультимедийный проектор с экраном; информационные стенды</p>	
<p>Учебная аудитория № 221 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)</p>	<p>Столы, стулья, кафедра, доска</p>	
<p>Учебная аудитория</p>	<p>Столы, стулья, кафедра, доска, проекционный</p>	

№ 223 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	экран	
Лекционная аудитория, учебная аудитория № 109 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска	
Компьютерный класс, учебная аудитория и кабинет самостоятельной работы студентов № 407 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска; Компьютеры (25 шт)	Google Chrome- бесплатно Kaspersky Endpoint Security 10 для Windows- антивирус Microsoft Office профессиональный плюс 2013(акт приема- передачи № 369 от 21 июля 2017 г.) СПС ГАРАНТ аэро - договор № 5/2018 от 31.01.2018 СПС КонсультантПлюс: версия Проф. – договор № 2018С8702 Microsoft Windows 10 Enterprise (акт приема- передачи № 369 от 21 июля 2017 г.)

VIII. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБНОВЛЕНИИ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

№ п.п.	Обновленный раздел рабочей программы дисциплины (или модуля)	Описание внесенных изменений	Дата и протокол заседания кафедры, утвердившего изменения

