

<p>Документ подписан простой электронной подписью Информация о владельце: ФИО: Таскаев Сергей Валерьевич Должность: Ректор Дата подписания: 20.05.2026 11:00:10 Уникальный программный ключ: 04c19ed8bfb98f3b6cb77a486b9a8788b8723233</p>	<p>МИНОВНАУКИ РОССИИ Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)</p> <p>Рабочая программа дисциплины "Валютное регулирование внешнеэкономических сделок" по направлению подготовки (специальности) 38.05.02 "Таможенное дело" направленности (профилю) Организация внешнеэкономической деятельности ФГБОУ ВО «ЧелГУ»</p>	<p>стр. 1</p>
---	--	---------------

Рабочая программа дисциплины (модуля)*
Валютное регулирование внешнеэкономических сделок

Направление подготовки (специальность)

38.05.02 Таможенное дело

Направленность (профиль)

Организация внешнеэкономической деятельности

Присваиваемая квалификация (степень)

Специалист таможенного дела

Форма обучения

очная

Год(ы) набора 2026

*Рабочая программа дисциплины (модуля) адаптирована для инклюзивного обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья

Челябинск 2026 г.



Содержание

1. Цели освоения дисциплины
2. Место дисциплины в структуре ОПОП
3. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины (модуля)
4. Объем дисциплины (модуля)
5. Структура и содержание дисциплины (модуля)
6. Фонд оценочных средств
 - 6.1. Перечень видов оценочных средств
 - 6.2. Типовые контрольные задания и иные материалы для текущей аттестации
 - 6.3. Типовые контрольные вопросы и задания для промежуточной аттестации
 - 6.4. Критерии оценивания
7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)
 - 7.1. Рекомендуемая литература
 - 7.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"
 - 7.3. Перечень информационных технологий
8. Материально-техническое обеспечение дисциплины (модуля)
9. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)
10. Специальные условия освоения дисциплины обучающимися с инвалидностью и ограниченными возможностями здоровья



1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Формирование базовых знаний о системе современного международного валютного регулирования, особенностях российского валютного регулирования и контроля, тенденциях их развития, формирование компетенций, необходимых в профессиональной деятельности. Задачи дисциплины:

- формирование навыков анализа тенденций и процессов, происходящих в системах валютного регулирования на уровне мировой и национальной валютных систем
- изучение форм, методов и инструментов организации валютного контроля.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП

Цикл (раздел) ОПОП: Б1.В.09

2.1 Требования к предварительной подготовке обучающегося:

Для освоения компетенций по дисциплине Валютное регулирование и валютный контроль обучающиеся должны знать:

особенности функционирования и государственного регулирования финансовой и валютно-кредитной системы;

уметь:

проводить экономический анализ;

владеть:

математическим аппаратом и статистическими методами.

Таможенно-тарифное регулирование внешнеэкономической деятельности

Нетарифное регулирование внешнеэкономической деятельности

Научно-исследовательская работа

Ознакомительная практика

Таможенная логистика

2.2 Дисциплины и практики, для которых освоение данной дисциплины (модуля) необходимо как предшествующее:

ПРАКТИКА ПО ПОЛУЧЕНИЮ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ УМЕНИЙ И ОПЫТА ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ДЕКЛАРИРОВАНИЕ

Декларирование товаров в различных таможенных процедурах

Контракты и контрактная система

Внешнеторговая документация

3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

ПК-3: Способен применять нормативные правовые акты, регламентирующие внешнеэкономическую деятельность, необходимые для подготовки к заключению внешнеторгового контракта, его документального сопровождения и контроль исполнения обязательств по внешнеторговому контракту

Знать:

Обладает базовыми знаниями нормативных правовых актов, регламентирующих внешнеэкономическую деятельность, необходимых для подготовки к заключению внешнеторгового контракта.

Уметь:

Использует знания для документального сопровождения и обеспечения внешнеторгового контракта.

Владеть:

Применяет навыки для контроля исполнения обязательств по внешнеторговому контракту.



В результате освоения дисциплины обучающийся должен

3.1	Знать:
3.1.1	- основные нормативно- правовые документы, регламентирующие порядок осуществления валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации.
3.2	Уметь:
3.2.1	- заполнять основные документы, используемые для целей проведения валютного контроля
3.3	Владеть:
3.3.1	-владеть навыками работы с нормативно – правовыми документами, регламентирующими порядок осуществления валютного контроля

4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Общая трудоемкость	5 ЗЕТ
Часов по учебному плану : 180 в том числе : аудиторные занятия : 48 самостоятельная работа : 131,8 : контактная работа: 48,2 ИКР: 0,2	Виды контроля в семестрах: зачеты 7

5. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Код занятия	Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Литература
	Раздел 1. Валютная политика и валютное регулирование в России			
1.1	Валютная политика и валютное регулирование в России /Лек/	7	2	Л2.1 Э1
1.2	Предмет , субъект валютного регулирования. /Пр/	7	2	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
1.3	Цели, задачи, принципы валютного регулирования. /Пр/	7	4	Л1.1Л2.1Л3.1 Э3
1.4	Изучение основных понятий. Рассмотрение развития системы правового регулирования валютных отношений. /Пр/	7	2	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
1.5	Валютная политика и валютное регулирование в России и ЕАЭС. /Ср/	7	11,1	Л1.1Л2.1Л3.1 Э3
	Раздел 2. Валютные операции, органы и агенты валютного контроля			
2.1	Валютные операции /Лек/	7	4	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
2.2	Органы и агенты валютного контроля /Лек/	7	2	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
2.3	Валютный контроль во внешнеэкономической сфере /Лек/	7	2	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
2.4	Рассмотреть виды валютных операций, в т.ч. с наличной валютой и чеками, научиться определять незаконные валютные операции. /Пр/	7	6	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
2.5	Рассмотреть задачи функции, права и обязанности органов и агентов валютного контроля. Изучить обязанности таможенных органов, при проведении валютного контроля. /Пр/	7	6	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
2.6	Рассмотреть валютный контроль, как часть единой государственной системы финансового контроля. /Пр/	7	4	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
2.7	Изучить правила ЦБ и требования Закона при осуществлении валютных операций. /Ср/	7	17	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1



Рабочая программа дисциплины "Валютное регулирование внешнеэкономических сделок" по направлению подготовки (специальности) 38.05.02 "Таможенное дело" направленности (профилю) Организация внешнеэкономической деятельности ФГБОУ ВО «ЧелГУ»				стр. 5
2.8	Рассмотреть понятие объекта и субъектов валютного контроля. /Ср/	7	19	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
Раздел 3. Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля				
3.1	Контроль таможенными органами внешнеторговых бартерных сделок /Лек/	7	2	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.2	Валютный контроль в неторговом обороте /Лек/	7	2	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.3	Проверки соблюдения валютного законодательства в механизме валютного контроля /Лек/	7	2	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.4	Изучить порядок назначения и проведения таможенными органами проверок соблюдения валютного законодательства. Научиться составлять акты проверок. /Пр/	7	4	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.5	Рассмотреть понятия: «наличные денежные средства» и «денежные инструменты». Изучить порядок перемещения и правила декларирования физическими лицами наличной валюты, ценных бумаг, дорожных чеков, векселей в документарной форме через таможенную границу ЕАЭС. /Пр/	7	4	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.6	Основные положения инструкции Центрального Банка Российской Федерации от 16 августа 2017 г. N 181-И "О порядке представления резидентами и нерезидентам и уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления». /Ср/	7	13	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.7	Ответственность за нарушения валютного законодательства /Ср/	7	8	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.8	Порядок заполнения ведомости банковского контроля по контракту /Ср/	7	11,7	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.9	Охарактеризовать состав валютного преступления. Составить таблицу с характеристиками административной ответственности. /Ср/	7	7	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.10	Рассмотреть понятие бартерной сделки. Изучить порядок учёта и контроля внешнеторговых бартерных сделок. /Ср/	7	7	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.11	Изучить Решение Межгосударственного Совета ЕврАзЭС от 05.07.2010 № 51 «О Договоре о порядке перемещения физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного союза» /Ср/	7	7	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.12	Роль и место таможенных органов в обеспечении мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. /Ср/	7	7	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.13	Договор о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при перемещении наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного Союза от 19 декабря 2011 года /Ср/	7	8	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.14	Решение Коллегии Евразийской экономической комиссии от 12.03.2013 № 37 «О форме акта о приостановлении перемещения через таможенную границу Таможенного союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов». /Ср/	7	8	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
3.15	Изучить виды валютных нарушений. /Ср/	7	8	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1
Раздел 4. ИКР				
4.1	Индивидуальные консультации, текущий контроль. /ИКР/	7	0,2	Л1.1Л3.1



6. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

6.1. Перечень видов оценочных средств

заполнение бланков документа
письменный опрос(тестирование)

6.2. Типовые контрольные задания и иные материалы для текущей аттестации

Деловая игра

«Заполнение ведомости банковского контроля по контракту», проводимая на практическом занятии по теме «Основные положения инструкции Центрального Банка Российской Федерации от 16 августа 2017 г. N 181-И"О порядке представления резидентами и нерезидентам и уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления», представляет собой имитацию реальных условий, отработку конкретных специфических операций, моделирование реального валютного контроля. В частности, цель данной игры заключается в привитии навыков технологии оформления документов, используемых для целей валютного контроля. Процесс реализации игры включает в себя следующие этапы:

1. Студентам предлагается разбиться на 2 группы методом жеребьевки. Каждая группа представляет собой: участника сделки (резидента) и уполномоченный банк (банк резидента);
2. Резидент заполняет справку о валютных операциях и бланк ведомости банковского контроля по контракту;
3. Резидент представляет для проверки и оформления бланка ведомости банковского контроля и справки необходимые документы в уполномоченный банк;
4. Уполномоченный банк должен проверить правильность заполнения документов и наличие всех подтверждающих сопутствующих документов и принять решение о подписании СВО или отказе в подписании (по мотивированным причинам);
5. Резидент обязан устранить ошибки, если банк отказывает в принятии документов;
6. После этого стороны меняются местами: уполномоченный банк становится резидентом, а резидент – таможенным органом, осуществляющим оформление товара;
7. Резидент обязан представить необходимые оформленные документы для целей валютного контроля, в том числе заполненные графы декларации на товары, содержащие сведения о валютной операции по контракту (9, 12, 22, 24, 42, 44, 45 и 46);
8. Таможенный орган при помощи программного обеспечения Альта-Софт должен осуществить проверку сведений, заявленных в бланке ведомости банковского контроля, СВО и ДТ.
9. Игра завершается в тот момент, когда таможенный орган принимает решение в приеме документов и выпуске товаров.

Исходные данные:

- 1) У резидента на руках находится внешнеторговый контракт с приложениями и счет на оплату поставки товара (инвойс);
- 2) У уполномоченного банка находится Инструкция № 181-И, отражающая порядок оформления паспорта сделки и СВО;
- 3) У таможенного органа находятся Решения КТС № 257, утверждающее Инструкцию о порядке заполнения декларации на товары и ее форму.

Контрольная работа №1

Вариант № 1

Российское ЗАО «Мотор» на основании внешнеторгового контракта, заключенного с казахстанской фирмой «Ада», проводит ремонтные работы оборудования на территории иностранного государства. Сумма контракта 10 000 долл. США.

Нужно ли ЗАО «Мотор» оформить ведомость банковского контроля по контракту?

Вариант № 2

Российское ООО «Векор» на основании внешнеторгового контракта, заключенного с белорусской фирмой «Ода», приобретает и перемещает в РФ товары на сумму 100000 рублей.

Нужно ли ООО «Векор» оформить ведомость банковского контроля по контракту?

Контрольная работа №2

Вариант №1

Заполните бланк ведомость банковского контроля по контракту(по 1 экземпляру, используя форму 1) в соответствии со следующими условиями:

По внешнеторговому контракту № СП-2009/014, заключенному в Санкт-Петербурге 12 февраля 2014 года, корпорация Audi AG, в лице исполнительного директора Johann Zilberman, именуемая в дальнейшем «Продавец», с одной стороны, и Общество с ограниченной ответственностью «Автотрейдинг» в лице генерального директора Кубряковой Ирины Анатольевны, именуемое в дальнейшем «Покупатель» с другой стороны, договорились



осуществить куплю-продажу поддержанных автомобилей на общую сумму 289 500 евро. Продавец обязуется поставить «Покупателю» товары на условиях: CIF (ИНКОТЕРМС –2010) – Петрозаводск. Общая сумма контракта составляет 289 500 евро. Оплата за переданный товар производится Покупателем со счета № 40706710700180000829 в ОАО «Северо-Западный банк» Сбербанка России», филиал Ленинградский (номер подразделения банка – 6969/0000), БИК 084047290, к/с 3010181405000000204 в ГРКЦ ГУ ЦБ РФ путем банковского перевода суммы в размере 150 000 евро в банк Продавца, на остальную сумму по условиям контракта предоставляется отсрочка платежа. Валютой платежа является евро. Контракт вступает в силу со дня его подписания обеими сторонами и действует до 31 декабря 2015 г.

1) Адреса и реквизиты сторон:

2) Продавец: Audi AG Corporation, Berlin, Unter den Linden st., 28/2, Deutschland.

3) Покупатель: ООО «Автотрейдинг», 191036, г. Санкт-Петербург, Невский пр-т, 128. Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 21 июня 2002 г., в связи с чем присвоен ОГРН 1085708211334, ИНН 8367047501. Разрешение на осуществление валютных операций по контракту Банка России № 145/09-н от 31 марта 2014 г. на сумму 150 000 евро. Разрешение действительно до 31 декабря 2014 г.

Вариант №2

Заполните ведомость банковского контроля по контракту (по 1 экземпляру, используя форму 1) в соответствии со следующими условиями:

По внешнеторговому контракту № 263/09-Ч, заключенному в Челябинске 11 апреля 2014 г., Открытое акционерное общество «Челябинский металлургический комбинат» в лице директора по продажам Михайлова Виктора Александровича, именуемое в дальнейшем «Продавец», с одной стороны, и химический завод Italpet (корпорация M&G) в лице исполнительного директора Ronald Fabriani, именуемое в дальнейшем «Покупатель», с другой стороны договорились осуществить куплю-продажу проката стального горячекатаного трапециевидного ступенчатого 65x10 для рессор на общую сумму 754 120 долларов США. Продавец обязуется поставить Покупателю товар на условиях DAT-Barselona (ИНКОТЕРМС-2010). Общая сумма контракта составляет 754 120 долларов США. Оплата за товар производится Покупателем на счет № 41700278835400000189, открытый Продавцом в ОАО «Углеметбанк», филиал Челябинский (номер подразделения банка – 7474/0000) путем банковского перевода суммы в размере 273 620 долл. США, остаток суммы зачисляется на счет Покупателя за рубежом в счет погашения долга Продавца перед Покупателем (480 500 долл. США). Валютой платежа является доллар США. Контракт вступает в силу со дня его подписания обеими сторонами и действует до 31 декабря 2015 г.

Адреса и реквизиты сторон:

Продавец: ОАО «Челябинский металлургический комбинат», 454000, г. Челябинск, ул. 2-я Павелецкая, д. 2.

Разрешения на осуществление валютных операций, выданные Продавцу:

1) № 318-02/13-н от 23 ноября 2010 г. на сумму 154 700 долл. США, срок окончания действия разрешения – 31 декабря 2014 г.;

2) № 024-03/14-н от 4 января 2011 г. на сумму 118 920 долл. США, срок окончания действия разрешения – 31 марта 2015 г.

Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 17 апреля 1994 г., в связи с чем присвоен ОГРН 7401266708993, ИНН 7441022551.

Покупатель: Italpet (M&G Corp.), Italia, Verbania Pallanza, St/ Satriani, 12/3 (краткое наименование страны – Италия).

тематика докладов с презентаций:

1. Валютное регулирование криптовалюты.
2. Международный валютный фонд.
3. Ответственность за нарушение валютного законодательства.
4. Формы и методы валютного контроля.
5. Центральный банк Российской Федерации как орган валютного регулирования.
6. Особенности валютного контроля в РФ в текущем году.
7. Эволюция международной валютной системы.
8. Цифровой рубль на современном этапе, плюсы и минусы применения.
9. Валютный контроль. Органы и агенты валютного контроля, их полномочия и компетенция.
10. Валютное регулирование электронных кошельков.
11. Таможенные органы как органы валютного контроля, функции и полномочия.
12. Валютное регулирование как инструмент внешнеэкономической деятельности в обеспечении экономической безопасности России.
13. Регулирование таможенных операций резидентов и нерезидентов. Сравнительный анализ подходов РФ и ЕС.
14. Валютный контроль в условиях волатильности курса.
15. Таможенно-валютный контроль за экспортно-импортными операциями.
16. Формы и методы организации борьбы с нарушениями валютного законодательства.
17. Оценка влияния валютного законодательства на экономическую свободу в сфере предпринимательства.
18. Направления совершенствования валютного контроля таможенных органов за импортными операциями.
19. Направления совершенствования валютного контроля таможенных органов за экспортными операциями.



20. Организация работы по выявлению и пресечению правонарушений в области валютного законодательства, совершаемых физическими лицами.
21. Организация работы по выявлению и пресечению правонарушений в области валютного законодательства, совершаемых юридическими лицами.

6.3. Типовые контрольные вопросы и задания для промежуточной аттестации

1. К органам валютного регулирования относятся:
- а) Центральный банк Российской Федерации, таможенные и налоговые органы;
 - б) Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации;
 - в) Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации, Министерство финансов Российской Федерации.
2. К органам валютного контроля относятся:
- а) Центральный банк Российской Федерации, Правительство Российской Федерации, уполномоченные банки;
 - б) Центральный банк Российской Федерации, Правительство Российской Федерации, Государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»;
 - в) Центральный банк Российской Федерации, Правительство Российской Федерации таможенные и налоговые органы.
3. Внутренние ценные бумаги - это:
- а) ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте и выпуск которых зарегистрирован в Российской Федерации; иные ценные бумаги, удостоверяющие право на получение иностранной валюты, выпущенные на территории Российской Федерации;
 - б) эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации и выпуск которых зарегистрирован в Российской Федерации; иные ценные бумаги, удостоверяющие право на получение валюты Российской Федерации, выпущенные на территории Российской Федерации;
 - в) ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации и выпуск которых зарегистрирован в Российской Федерации и на территории иностранного государства, иные ценные бумаги, удостоверяющие право на получение валюты Российской Федерации.
4. К агентам валютного контроля относятся:
- а) Центральный банк Российской Федерации, таможенные и налоговые органы;
 - б) Государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)», не являющиеся уполномоченными банками профессиональные участники рынка ценных бумаг, уполномоченные банки;
 - в) Центральный банк Российской Федерации, Правительство Российской Федерации, Государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)», не являющиеся уполномоченными банками профессиональные участники рынка ценных бумаг, уполномоченные банки.
5. Внешние ценные бумаги – это:
- а) эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте и валюте Российской Федерации, выпуск которых зарегистрирован на территории иностранного государства и на территории Российской Федерации;
 - б) эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте и выпуск которых зарегистрирован на территории иностранного государства;
 - в) эмиссионные ценные бумаги и банкноты, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте и выпуск которых зарегистрирован на территории иностранного государства.
6. Органы валютного регулирования:
- а) издают нормативные правовые акты по вопросам таможенного и налогового законодательства, устанавливают единые формы учета и отчетности по валютным операциям, порядок и сроки их представления;
 - б) утверждают нормативные правовые акты органов валютного контроля, устанавливают единые формы учета и отчетности по валютным операциям, порядок и сроки их представления;
 - в) издают нормативные правовые акты по вопросам валютного регулирования, устанавливают единые формы учета и отчетности по валютным операциям, порядок и сроки их представления.
7. Валютные ценности — это:
- а) иностранная валюта в наличной форме, внешние и внутренние ценные бумаги;
 - б) иностранная валюта (в наличной и безналичной форме) и внешние и внутренние ценные бумаги;
 - в) иностранная валюта (в наличной и безналичной форме) и внешние ценные бумаги.
8. Органы валютного контроля имеют право:



- а) проводить проверки соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства Российской Федерации; проводить проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов; запрашивать и получать документы и информацию, связанные с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов.
- б) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного контроля; применять установленные законодательством Российской Федерации меры ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.
- в) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений таможенного законодательства и актов агентов валютного контроля; применять установленные законодательством Российской Федерации меры ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования;
- г) нет правильного ответа.
- д) правильный ответ содержит пункты а) и б);

9. Резиденты - это:

- а) физические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации, а также постоянно проживающие в иностранном государстве не менее одного года; иностранные граждане и лица без гражданства, проживающие в Российской Федерации, на основаниях предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- б) физические лица и юридические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации, а также постоянно проживающие в иностранном государстве; иностранные граждане и лица без гражданства проживающие в Российской Федерации на основании вида на жительство, предусмотренного законодательством Российской Федерации;
- в) физические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации, а также постоянно проживающие в иностранном государстве менее одного года; иностранные граждане и лица без гражданства, проживающие в Российской Федерации на основании вида на жительство, предусмотренного законодательством Российской Федерации.

10. Агенты валютного контроля имеют право:

- а) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного контроля; применять установленные законодательством Российской Федерации меры ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.
- б) проводить проверки соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства Российской Федерации; проводить проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов; запрашивать и получать документы и информацию, связанные с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов.
- в) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений таможенного законодательства и актов агентов валютного контроля; применять установленные законодательством Российской Федерации меры ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования;
- г) нет правильного ответа.

11. Нерезиденты - это:

- а) физические лица, не являющиеся гражданами Российской Федерации, а также граждане Российской Федерации проживающие в иностранном государстве не менее одного года; иностранные граждане, проживающие временно в Российской Федерации на основаниях предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- б) физические лица, не являющиеся гражданами Российской Федерации, а также граждане Российской Федерации проживающие в иностранном государстве менее одного года; иностранные граждане, проживающие не более одного года в Российской Федерации на основаниях предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- в) физические лица и юридические лица, не являющиеся гражданами Российской Федерации, иностранные граждане, проживающие не более одного года в Российской Федерации на основаниях предусмотренных законодательством Российской Федерации.

12. Объект валютного контроля:

- а) валютные операции, под которыми понимаются урегулированные национальным законодательством или международными соглашениями сделки и иные действия, предметом которых являются иностранная валюта и валюта Российской Федерации;
- б) валютные операции, под которыми понимаются урегулированные национальным законодательством или международными соглашениями сделки и иные действия, предметом которых являются валюта и валютные ценности;
- в) валютные операции уполномоченных банков, предметом которых является наличная иностранная валюта.

13. Уполномоченные банки – это:

- а) любые организации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации и имеющие право на основании разрешений Центрального банка Российской Федерации осуществлять банковские операции со



- средствами в валюте Российской Федерации и иностранной валюте;
- б) банковские организации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации и имеющие право на основании разрешений Правительства Российской Федерации осуществлять банковские операции со средствами иностранной валюты;
- в) кредитные организации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации и имеющие право на основании лицензий Центрального банка Российской Федерации осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте.
14. Субъекты правоотношений по валютному контролю:
- а) органы и агенты валютного контроля; лица, чья внешнеторговая деятельность является объектом контроля;
- б) Правительство Российской Федерации органы и агенты валютного контроля;
- в) лица, чья внешнеторговая деятельность является объектом контроля; таможенные и налоговые органы.
15. Ведомость банковского контроля по контракту оформляется при осуществлении валютных операций по договорам, заключенным:
- а) между нерезидентом и резидентом, если общая сумма договора не превышает 50 000 тыс. долл. США;
- б) между нерезидентом и резидентом, если общая сумма договора превышает 10 000 000 руб.;
- в) между нерезидентами и физическими лицами-резидентами, не являющимися индивидуальными предпринимателями;
- г) между нерезидентом и кредитной организацией-резидентом;
- д) оформляется в любом случае;
- е) правильный ответ содержит пункты а) , в) и г).
16. Ведомость банковского контроля по контракту может оформить:
- а) уполномоченный банк нерезидента, являющийся стороной по контракту; нерезидент, являющийся стороной по контракту; филиал нерезидента - юридического лица, являющегося стороной по контракту;
- б) нерезидент, являющийся стороной по контракту; резидент, являющийся стороной по контракту; филиал резидента - юридического лица, являющегося стороной по контракту; уполномоченный банк;
- в) резидент, являющийся стороной по контракту; филиал резидента - юридического лица, являющегося стороной по контракту; уполномоченный банк.
17. Срок представления документов и информации (при зачислении рублей и иностранной валюты на счет резидента в уполномоченном банке) для оформления ведомости банковского контроля по контракту составляет:
- а) не позднее срока представления резидентом формы учета по валютным операциям резидентов «Справки о валютных операциях», т.е в течение 5 рабочих дней после даты зачисления иностранной валюты и валюты Российской Федерации;
- б) не позднее срока представления резидентом формы учета по валютным операциям резидентов «Справки о валютных операциях», т.е в течение 10 рабочих дней после даты зачисления иностранной валюты и валюты Российской Федерации;
- в) не позднее срока представления резидентом формы учета по валютным операциям резидентов «Справки о валютных операциях», т.е в течение 15 рабочих дней после даты зачисления иностранной валюты и валюты Российской Федерации.
18. Легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем:
- а) придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления;
- б) процесс, посредством которого скрывается существование, законное происхождение или законное использование доходов, и затем эти доходы маскируются таким образом, чтобы казаться имеющими законное происхождение.
19. Основным документом, на основании которого осуществляется валютный контроль является:
- а) счет-фактура, инвойс;
- б) бухгалтерский баланс;
- в) внешнеторговый договор;
- г) отчет о прибылях и убытках.
20. Отметь, какие бывают виды валютных операций.
- а) валютные операции между нерезидентами и кредитными организациями;
- б) валютные операции между резидентами и нерезидентами;
- в) валютные операции между резидентами и уполномоченными банками;
- г) валютные операции между нерезидентами и нерезидентами;
- д) валютные операции между резидентами и резидентами;
- е) все ответы верны.

Задачи:

1. Гражданин РФ, проживающий в Австрии 2 месяца, осуществляет денежный перевод, из РФ в Германию-гражданину Австрии, в размере 7000 евро.



- а) Данная валютная операция не разрешена.
б) Данная валютная операция разрешена.
2. Гражданин Грузии, имеющий вид на жительство в РФ, осуществляет денежный перевод из Канады в РФ, гражданину Израиля, в размере 17 000 долл.США.
- а) Данная валютная операция не разрешена.
б) Данная валютная операция разрешена.
3. Гражданин Армении, временно проживающий в РФ, осуществляет денежный перевод в сумме 700000 рублей, гражданину РФ проживающему в Казахстане(не более одного года).
- а) Данная валютная операция не разрешена.
б) Данная валютная операция разрешена.
4. Гражданин Англии, временно проживающий в РФ, осуществляет денежный перевод в сумме 70000 долл.США, гражданину РФ проживающему в Москве.
- а) Данная валютная операция не разрешена.
б) Данная валютная операция разрешена.
5. Гражданин РФ проживающий в г.Самара, осуществляет денежный перевод в сумме 6000 долл.США, гражданину РФ временно(3 месяца)проживающему в Таджикистане.
- а) Данная валютная операция не разрешена.
б) Данная валютная операция разрешена.
6. Гражданин РФ проживающий в Тамбове, осуществляет денежный перевод в сумме 2000 долл.США, гражданину РФ проживающему в Саратове.
- а) Данная валютная операция не разрешена.
б) Данная валютная операция разрешена.
7. Гражданин Польши временно проживающий в Ростове, осуществляет денежный перевод в сумме 30000 рублей, гражданину Украины временно проживающему в Воронеже.
- а) Данная валютная операция не разрешена.
б) Данная валютная операция разрешена.

6.4. Критерии оценивания

Практикум:

- а) Критерий оценивания: оформление документа в соответствии с требованиями.
б) Шкала оценивания (максимум 10 баллов): правильно оформленный документ оценивается в 5 баллов. Частичное выполнение задания, небольшие неточности в оформлении реквизитов могут оцениваться от 1 до 3 баллов.

Контрольная работа:

- а) Критерий оценивания: получение развернутого ответа на вопросы из открытого списка.
б) Шкала оценивания (максимум 20 баллов): за каждый правильный ответ на вопрос начисляется 2 балл, Контрольная работа включает 2 теоретических вопроса, 1 -практический

Тест

Оценка	Неудовлетворительно	Удовлетворительно	Хорошо	Отлично
Набранная сумма баллов (% выполненных заданий) (мах – 100)			Менее 60 60-75	76-95 86-100
Оценка	Незачтено	Зачтено		
Набранная сумма баллов (% выполненных заданий) (мах – 100)			Менее 60 60-100	

Зачет проводится в письменном виде. Билеты для оценки уровня освоения содержания дисциплины формируются из 2 открытых вопросов и 1 задачи. Каждый открытый вопрос оценивается в 10 баллов, задача в 20 баллов. Пользоваться на зачете конспектом лекций или другой учебно-методической литературой не допускается. Для подготовки ответа по билету студенту выделяется 40-45 мин. Допускается на черновиках в письменной форме изложить содержание ответов на билет.

Критерии оценивания решения билета студента:

Таблица 10

№	Общая сумма баллов	Оценка
1	27-40 Зачтено	отлично
2	21-26 Зачтено	хорошо
3	15-20 Зачтено	удовлетворительно
4	0-14 Не зачтено	неудовлетворительно

7. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

7.1. Рекомендуемая литература



7.1.1. Основная литература

	Авторы,	Заглавие	Издательство,	Ресурс
Л1.1	Леднева Ю.В.	Валютное регулирование и валютный контроль: правовые основы: учебное пособие (https://znanium.com/catalog/document?id=398546)	Москва : ООО "Юридическое издательство Норма", 2022	ЭБС

7.1.2. Дополнительная литература

	Авторы,	Заглавие	Издательство,	Ресурс
Л2.1	Мантусов В. Б.	Основы таможенного регулирования в Евразийском экономическом союзе: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальности «Таможенное дело», направлениям подготовки «Юриспруденция», «Экономика»: учебник (https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=563435)	Москва : Юнити -Дана, 2019	ЭБС

7.1.3. Методические разработки

	Авторы,	Заглавие	Издательство,	Ресурс
Л3.1	Дмитриева Г. К., Ершова И. В., Карташов А. В., Шахназаров Б. А.	Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности в условиях вступления Российской Федерации во Всемирную торговую организацию: монография (https://znanium.com/catalog/document?id=359452)	Москва : ООО "Юридическое издательство Норма", 2019	ЭБС

7.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"

Э1	Лань [Электронный ресурс] : электронно-библиотечная система (ЭБС) / издательство Лань. – URL: http://e.lanbook.com/ .
Э2	Юрайт [Электронный ресурс] : электронно-библиотечная система (ЭБС) / издательство Юрайт. – URL: https://biblio-online.ru .
Э3	
Э4	ИНФОРМИО [Электронный ресурс] : электронный справочник [обеспечение всех типов образовательных учреждений нормативными, методическими, научно-практическими материалами]. – URL: http://www.informio.ru/ .

7.3 Перечень информационных технологий

7.3.1 Программное обеспечение

MikTex

WinDjView

Adobe Reader

7.3.2 Профессиональные базы данных и информационно-справочные системы

1. Электронный каталог научной библиотеки ЧелГУ [Электронный ресурс] : база данных / Челяб. гос. ун-т. – Челябинск, 1992 .
2. Консультант Плюс [Электронный ресурс] : справочно-правовая система : база данных / Регион. центр правовой информ. Информправо.

8. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Для проведения полноценных лекционных и практических занятий учебные аудитории должны быть оборудованы мультимедийным оборудованием: системный блок или ноутбук, проектор, экран.

Наличие помещений для самостоятельной работы с компьютерной техникой и с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронно-образовательную среду организации.

В случае применения дистанционных образовательных технологий общение обучающихся и преподавателя осуществляется в режиме реального времени с использованием Microsoft Teamse.

Для реализации дисциплины используются учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, а также помещения для самостоятельной работы.



Учебные аудитории укомплектованы специализированной мебелью и техническими средствами обучения.

Аудитории для проведения лекционных и практических занятий 4-го и лабораторного корпусов ЧелГУ с возможностью использования переносного мультимедийного оборудования (экран, ноутбук, проектор, колонки).

Программные средства:

Наличие комплекта лицензионного программного обеспечения MSOffice - используется для создания и редактирования текстовых документов, работы с таблицами и составления графиков, подготовки презентационного материала.

Для проведения занятий лекционного типа предлагаются наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий:

1. Экран настенный (2000x1500 мм)

2. Доска аудиторная на основе стального эмалированного листа для написания мелом и фломастером ДК52Э3010МФ (1000x3 000 мм)

3. Подставка под ТСО

4. Специальное оборудование:

Комплект электропитания ЩЭ (220 В, 2кВт) в комплекте с УЗО

5. Компьютерные программы - Программное обеспечение WINDOWS 2000 RUS; Пакеты прикладных программ MS OFFICE;

– учебная аудитория для практических занятий (семинаров) – мультимедийное оборудование, мобильный радиокласс (для студентов с нарушениями слуха);

– учебная аудитория для самостоятельной работы – стандартные рабочие места с персональными компьютерами; рабочее место с персональным компьютером,

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с подключением к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

9. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

В ходе изучения дисциплины отводится время на самостоятельную работу студента. Роль преподавателя при этом заключается в ее организации, в обучении методам самостоятельного изучения вопросов теории. Эта организация заключается в определении задания, сроков исполнения, осуществлении контроля и оценке результатов изучения учебного материала.

Самостоятельная работа должна быть охарактеризована как активная и целенаправленная деятельность студента, она обеспечивает выработку умения и навыков и позволяет рационально, с наименьшей затратой сил и времени приобрести необходимую научно-познавательную информацию. Это подразумевает активную деятельность студентов, связанную с выработкой навыков рациональной организации труда для получения определенных знаний. Признавая важность самостоятельной работы студентов, нельзя в то же время ставить ее на первое место среди иных форм.

Исходя из вышесказанного структура самостоятельной работы студента выглядит следующим образом:

а) работа, организуемая преподавателем;

б) работа, которую студент организует сам, без непосредственного контроля преподавателя.

Основными видами самостоятельной работы являются: работа с печатными источниками информации (конспектом, книгой, документами); работа с компьютерными средствами обучения (Internet, Microsoft Office), справочно-правовые системы «Гарант», «Консультант Плюс»; выполнение контрольных заданий; написание реферата.

В целом, самостоятельная работа студентов подразделяется на следующие виды:

– самостоятельную работу во время основных аудиторных занятий (лекций, семинаров);

– самостоятельную работу под контролем преподавателя в форме плановых консультаций, творческих контактов, зачетов ;

– внеаудиторную самостоятельную работу при выполнении студентом домашних заданий учебного и творческого характера.

При выдаче задания на самостоятельное изучение теории, преподаватель должен четко разъяснить задание (цель изучения материала, содержание задания, способы выполнения и приемы самоконтроля). Следует указать, на каких вопросах следует остановиться более подробно, какой материал необходимо выучить, а с каким только познакомиться. Это помогает студентам успешнее изучить требуемый материал, плодотворно использовать отведенное время. Задание обучаемым должно соответствовать целям обучения. При организации самостоятельной работы необходимо в процессе консультирования помогать студентам овладеть всеми приемами самостоятельной работы, способствовать повышению ее качества.



Можно выделить ряд основных характеристик самостоятельной работы студента:

1. Психологическая мотивация самостоятельной работы студента. Успешной она бывает при формировании устойчивого интереса к избранной профессии и методам овладения ее особенностями. Познавательный процесс бывает плодотворен, если взаимоотношения между преподавателями и студентами построены на принципах сотрудничества. Задания не могут быть слишком сложны или слишком просты, то есть должны объективно отражать необходимый уровень овладения дисциплиной. Студентам необходимо активно участвовать в овладении навыками будущей профессии. Как любой вид человеческой деятельности, учебная деятельность с психологической точки зрения – это процесс решения специфических задач. Звенья его выглядят так:

– постановка учебной задачи. Возникает она только при наличии интереса. Без такого интереса невозможна не только самостоятельная постановка учебной задачи, но и принятие задачи, поставленной преподавателем;
– решение задачи оптимальными способами. Для успешности этой стадии необходимо, чтобы Вы обладали навыками логического анализа источников учебной информации. Фундамент любой науки покоится на информационных моделях, в которых фиксируется содержание научных понятий (определения, термины). Усвоение этой основы студентом дает ему возможность эффективно самостоятельно учиться. Также студент должен знать пути решения проблемы (где найти нужную норму и т.д.) Преподаватель должен научить студента и критически оценивать результаты своего труда.

2. Прагматическая мотивация самостоятельной работы студента. Изучаемые дисциплины должны быть профессионально ориентированы. Однако современный человек обязан обладать знаниями общей гуманитарной культуры и изучать соответствующие курсы.

3. Ограниченный бюджет времени студента. При планировании самостоятельной учебной работы по той или иной дисциплине учитывается и общая нагрузка студента по блокам других специальных и общих дисциплин.

4. При организации самостоятельной работы студента должен присутствовать и индивидуально-личностный подход. Более подготовленным студентам стоит глубже заниматься данным предметом. Занятия могут включать обязательную и творческую части (для всех, пытающихся самостоятельно справиться с более трудными и, главное, – нестандартными задачами, дополнительными вопросами, учебно-проблемными ситуациями и т. д.). Студенты должны свободно и регулярно консультироваться с преподавателем.

Также преподаватель предоставляет учащимся исчерпывающую и своевременную информацию о тематическом содержании самостоятельной работы, сроках выполнения, потребности во вспомогательных средствах, формах, способах контроля и оценке итоговых результатов с обязательным сравнением с ожидаемыми.

В случае применения при обучении дисциплины электронного обучения, дистанционных образовательных технологий общение обучающихся и преподавателя осуществляется в режиме реального времени (он-лайн лекции и вебинары) или отложенного времени (платформа Microsoft Teams, электронная почта).

Большую часть времени обучающиеся самостоятельно работают с учебно-методическими материалами. Студенты имеют возможность консультироваться с преподавателем по всем вопросам, возникающим в ходе самостоятельной работы посредством платформы Microsoft Teamse, электронной почты (eor2020@bk.ru).

Доступ обучающегося к учебным ресурсам в режиме отложенного времени, самостоятельной работы осуществляется через сеть Интернет в удобном для него месте, времени и темпе.

При обучении лиц с ограниченными возможностями здоровья электронное обучение, дистанционные образовательные технологии предусматривают возможность приема-передачи информации в доступных для них формах.

Реализация дисциплины с применением электронного обучения, дистанционных образовательных технологий (далее – ЭО, ДОТ) осуществляется на основании «Положения о реализации основных и дополнительных образовательных программ с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий в федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Челябинский государственный университет», «Положения о порядке зачета обучающимися по основным профессиональным образовательным программам высшего образования в ФГБОУ ВО «ЧелГУ» результатов освоения в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, учебных предметов, курсов, дисциплин (модулей), практик, дополнительных образовательных программ» посредством электронной информационно-образовательной среды ФГБОУ ВО «ЧелГУ». В исключительных случаях (форс-мажор и т.п.) при реализации образовательной деятельности с применением ЭО, ДОТ могут применять компоненты, не входящие в перечень электронной информационно-образовательной среды.

10. СПЕЦИАЛЬНЫЕ УСЛОВИЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ ОБУЧАЮЩИМИСЯ С ИНВАЛИДНОСТЬЮ И ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ

Освоение дисциплины инвалидами и лицами с ограниченными возможностями здоровья осуществляется с



использованием специальных технических средств и информационных технологий, предоставляемых Ресурсным учебно-методическим центром по обучению инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья ЧелГУ по запросу обучающегося (мобильные специальные технические средства для лиц с нарушениями зрения и с нарушением слуха, ассистивные информационные технологии).

При необходимости для обучающихся с нарушениями зрения на рабочих местах для проведения практических или лабораторных занятий устанавливается специальное программное обеспечение (программа речевой навигации, речевые синтезаторы, экранные лупы).

В учебные аудитории обеспечивается беспрепятственный доступ для обучающихся с инвалидностью и с ограниченными возможностями здоровья. В каждой аудитории, где обучаются инвалиды и лица с ограниченными возможностями здоровья, предусматривается соответствующее количество мест для обучающихся с учетом нарушений их здоровья.

Для освоения дисциплины инвалидам и лицам с ограниченными возможностями здоровья предоставляется доступ к печатным источникам, имеющимся в научной библиотеке ЧелГУ, с помощью специальных технических средств; доступ с помощью специальных технических и программных средств к электронным источникам, представленным в форме электронного документа в фонде научной библиотеки ЧелГУ или электронно-библиотечных системах.

Учебно-методические материалы для обучающихся из числа инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья предоставляются в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и особенностям восприятия информации.

Для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья освоение дисциплины может быть частично или полностью осуществлено с использованием дистанционных образовательных технологий.

При проведении промежуточной аттестации по дисциплине обучающимся с инвалидностью и с ограниченными возможностями здоровья обеспечивается по их заявлению предоставление в доступной форме в зависимости от их индивидуальных особенностей инструкции о порядке проведения промежуточной аттестации, оценочных средств и возможности ответов на задания (письменно на бумаге, набор ответов на компьютере, письменно шрифтом Брайля, с использованием услуг ассистента, устно).

При проведении процедуры оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья предусматривается использование предоставленных ЧелГУ или собственных технических средств, необходимых им в связи с их индивидуальными особенностями. При необходимости инвалидам и лицам с ограниченными возможностями здоровья предоставляется дополнительное время для подготовки ответа на задания, процедура оценивания результатов обучения по дисциплине может проводиться в несколько этапов.

