

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

ВЛАДИВОСТОКСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

КАФЕДРА ЭКОНОМИКИ И УПРАВЛЕНИЯ

Рабочая программа дисциплины (модуля)
ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

Специальность и специализация
38.05.01 Экономическая безопасность. Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Год набора на ОПОП
2023

Форма обучения
очная

Владивосток 2023

Рабочая программа дисциплины (модуля) «Валютное регулирование и валютный контроль» составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность (утв. приказом Минобрнауки России от 14.04.2021г. №293) и Порядком организации и осуществления образовательной деятельности по образовательным программам высшего образования – программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры (утв. приказом Минобрнауки России от 06.04.2021 г. N245).

Составитель(и):

Филичева Т.П., кандидат географических наук, доцент, Кафедра экономики и управления, Tatyana.Filicheva@vvsu.ru

Утверждена на заседании кафедры экономики и управления от 12.04.2023 , протокол № 6

СОГЛАСОВАНО:

Заведующий кафедрой (разработчика)

Варкулевич Т.В.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ	
Сертификат	1575458423
Номер транзакции	0000000000B347BE
Владелец	Варкулевич Т.В.

1 Цель, планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю)

Целью освоения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» является изучение и закрепление студентами знаний в отношении роли и значения валютного регулирования и валютного контроля, как способа государственного управления внешнеэкономической деятельностью.

Задачи дисциплины:

- получить студентами целостного, систематизированного, комплексного знания о валютном регулировании как целенаправленной деятельности государства (или группы государств) в валютной сфере;
- рассмотреть валютный контроль как механизм практической реализации требований валютного регулирования и его влияние на экономическую безопасность;
- развить у студентов навыков критического осмысления действительности и выработки на основе анализа самостоятельных управленческих решений в сфере валютного регулирования и валютного контроля.

Планируемыми результатами обучения по дисциплине (модулю), являются знания, умения, навыки. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы, представлен в таблице 1.

Таблица 1 – Компетенции, формируемые в результате изучения дисциплины (модуля)

Название ОПОП ВО, сокращенное	Код и формулировка компетенции	Код и формулировка индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине		
			Код результата	Формулировка результата	
38.05.01 «Экономическая безопасность» (ЭБ)	ПКВ-1 : Способен осуществлять внешнюю и внутреннюю аудиторскую проверку и экспертизу деятельности предприятия	ПКВ-1.3к : Описывает систему внутреннего и внешнего контроля организации	РД1	Знание	теоретические, методические и нормативно-правовые основы валютного регулирования и валютного контроля
			РД2	Умение	применять нормативные и законодательные акты в области валютного регулирования и валютного контроля, оценивать их влияния на развитие внешнеэкономических связей и экономическую безопасность
			РД3	Навык	владеть методами анализа и контроля

2 Место дисциплины (модуля) в структуре ОПОП

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» относится к дисциплинам части, формируемой участниками образовательных отношений учебного плана.

3. Объем дисциплины (модуля)

Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу с обучающимися (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу, приведен в таблице 2.

Таблица 2 – Общая трудоемкость дисциплины

Название ОПОП ВО	Форма обуче- ния	Часть УП	Семестр (ОФО) или курс (ЗФО, ОЗФО)	Трудо- емкость (З.Е.)	Объем контактной работы (час)					СРС	Форма аттес- тации	
					Всего	Аудиторная			Внеауди- торная			
				лек.		прак.	лаб.	ПА	КСР			
38.05.01 Экономическая безопасность	ОФО	С1.В	8	5	55	18	36	0	1	0	125	Э

4 Структура и содержание дисциплины (модуля)

4.1 Структура дисциплины (модуля) для ОФО

Тематический план, отражающий содержание дисциплины (перечень разделов и тем), структурированное по видам учебных занятий с указанием их объемов в соответствии с учебным планом, приведен в таблице 3.1

Таблица 3.1 – Разделы дисциплины (модуля), виды учебной деятельности и формы текущего контроля для ОФО

№	Название темы	Код ре- зультата обучения	Кол-во часов, отведенное на				Форма текущего контроля
			Лек	Практ	Лаб	СРС	
1	Валютная система и ее элементы	РД1	3	6	0	25	Реферат
2	Валютные отношения и валютное регулирование в РФ	РД1	3	6	0	20	Реферат
3	Международный валютный рынок	РД2	3	6	0	20	Решение кейс-задач
4	Международные расчеты и их формы	РД2	3	6	0	20	Решение кейс-задач
5	Платежный баланс	РД3	3	6	0	20	Решение кейс-задач
6	Международные финансовые операции.	РД3	3	6	0	20	Решение кейс-задач
Итого по таблице			18	36	0	125	

4.2 Содержание разделов и тем дисциплины (модуля) для ОФО

Тема 1 Валютная система и ее элементы.

Содержание темы: Понятие валютной системы. Характеристика основных элементов валютной системы. Национальная валютная система. Мировая валютная система. Этапы развития мировой валютной системы. Парижская валютная система. Генуэзская валютная система. Бреттон-Вудская валютная система. Ямайская валютная система. Роль золота в эволюции мировой валютной системы. Проекты реорганизации мировой валютной системы. Региональная валютная система. Европейская валютная система, основные принципы и этапы формирования. Современное состояние Европейской валютной системы.

Формы и методы проведения занятий по теме, применяемые образовательные технологии: лекция-беседа, "перевернутый класс".

Виды самостоятельной подготовки студентов по теме: поиск и анализ информации по теме занятия.

Тема 2 Валютные отношения и валютное регулирование в РФ.

Содержание темы: Валютные отношения, валютное регулирование и открытость экономики. Международный валютный рынок и состояние национальных хозяйств. Открытость и уязвимость национальной экономики. Показатели открытой экономики. Основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах

мира. Валютная политика.

Формы и методы проведения занятий по теме, применяемые образовательные технологии: лекция-беседа, "перевернутый класс".

Виды самостоятельной подготовки студентов по теме: поиск и анализ информации по теме занятия.

Тема 3 Международный валютный рынок.

Содержание темы: Сущность валютного рынка. Классификация валютных рынков. Основные участники валютных рынков. Классификация участников валютного рынка. Особенности функционирования рынка FOREX. Современные тенденции развития валютных рынков.

Формы и методы проведения занятий по теме, применяемые образовательные технологии: лекция-беседа, "перевернутый класс".

Виды самостоятельной подготовки студентов по теме: поиск и анализ информации по предмету.

Тема 4 Международные расчеты и их формы.

Содержание темы: Понятие «международные валютные расчеты». Факторы, влияющие на эффективность международных валютных расчетов. Классификация валютных расчетов на расчеты в форме валютного платежа и клиринговые расчеты. Деление валютных расчетов на наличные и кредит.

Формы и методы проведения занятий по теме, применяемые образовательные технологии: лекция-беседа, "перевернутый класс".

Виды самостоятельной подготовки студентов по теме: поиск и анализ информации по предмету.

Тема 5 Платежный баланс.

Содержание темы: Платежный баланс страны и валютные отношения. Сущность и структура платежного баланса. Методика составления платежного баланса. Различные подходы к достижению сбалансированности платежного баланса для валютного регулирования: кейнсианский и монетаристский. Воздействие платежного баланса на уровень валютного регулирования страны. Государственное регулирование платежного баланса.

Формы и методы проведения занятий по теме, применяемые образовательные технологии: лекция-беседа, "перевернутый класс".

Виды самостоятельной подготовки студентов по теме: поиск и анализ информации по предмету.

Тема 6 Международные финансовые операции.

Содержание темы: Общая характеристика международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Международный валютный фонд (МВФ). Международный банк реконструкции и развития (МБРР). Банк международных расчетов (БМР).

Формы и методы проведения занятий по теме, применяемые образовательные технологии: лекция-беседа, "перевернутый класс".

Виды самостоятельной подготовки студентов по теме: поиск и анализ информации по предмету.

5 Методические указания для обучающихся по изучению и реализации дисциплины (модуля)

5.1 Методические рекомендации обучающимся по изучению дисциплины и по

обеспечению самостоятельной работы

Самостоятельная работа студентов при подготовке к занятиям осуществляется в рамках изучения материала, изложенного преподавателем на лекции.

При изучении материала по теме следует проработать вопрос в основной и дополнительной литературе, рекомендованной преподавателем. Обязательно следует обратиться к нормативному регулированию вопроса и проработать нормативные документы, рекомендованные по соответствующему вопросу. Для закрепления материала и контроля уровня его усвоения следует ответить на вопросы, рекомендованные для самостоятельной проверки.

При выполнении индивидуальных заданий в рамках домашнего задания, прежде всего, следует выполнить процедуру подготовки к занятиям.

Подготовка к докладу, сообщению должна сопровождаться изучением научной литературы (монографии, статьи, диссертации и др.) обобщением накопленного опыта по заявленной проблеме. Доклад оформляется в соответствии с требованиями к оформлению работ. Важно также подготовить свое выступление и презентацию для публичного выступления на занятии. Студент должен быть готов не только представить свою точку зрения, уметь её аргументировать, но и ответить на вопросы преподавателя и других студентов. При необходимости может быть представлено несколько точек зрения по проблеме и обсуждение проведено как «дуэль оппонентов».

Для студентов в качестве самостоятельной работы предполагается подготовка к собеседованию, решение кейсов. Также в качестве самостоятельной работы предполагается обобщение результатов деловых игр в отчете. При этом обязательным является выступление на занятии с последующим ответом на вопросы.

К оформлению текстовой части, таблиц, иллюстраций и списка использованной литературы предъявляются единые требования в соответствии с СТО ВВГУ «Система вузовской учебной документации. Общие требования к оформлению дипломных, курсовых работ (проектов); контрольных работ, рефератов».

5.2 Особенности организации обучения для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

При необходимости обучающимся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов (по заявлению обучающегося) предоставляется учебная информация в доступных формах с учетом их индивидуальных психофизических особенностей:

- для лиц с нарушениями зрения: в печатной форме увеличенным шрифтом; в форме электронного документа; индивидуальные консультации с привлечением тифлосурдопереводчика; индивидуальные задания, консультации и др.

- для лиц с нарушениями слуха: в печатной форме; в форме электронного документа; индивидуальные консультации с привлечением сурдопереводчика; индивидуальные задания, консультации и др.

- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: в печатной форме; в форме электронного документа; индивидуальные задания, консультации и др.

6 Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю)

В соответствии с требованиями ФГОС ВО для аттестации обучающихся на соответствие их персональных достижений планируемым результатам обучения по дисциплине (модулю) созданы фонды оценочных средств. Типовые контрольные задания, методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений и навыков, а также критерии и показатели, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и

характеризующие этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы, представлены в Приложении 1.

7 Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)

7.1 Основная литература

1. Леднева, Ю. В. Валютное регулирование и валютный контроль: правовые основы : учебное пособие / Ю.В. Леднева (Тютинина). — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 136 с. - ISBN 978-5-00156-040-1. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1220284> (дата обращения: 06.09.2023).

2. Никитинская, Ю. В. Международные расчеты и валютные операции : учебное пособие / Ю.В. Никитинская, Т.В. Нечаева. — Москва : Вузовский учебник : ИНФРА-М, 2022. — 215 с. - ISBN 978-5-9558-0519-1. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1816675> (дата обращения: 06.09.2023).

7.2 Дополнительная литература

1. Казимагомедов, А. А. Банковское дело: организация деятельности центрального банка и коммерческого банка, небанковских организаций : учебник / А.А. Казимагомедов. - Москва : ИНФРА-М, 2020. - 502 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/25095. - ISBN 978-5-16-012458-2. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1073953> (дата обращения: 06.09.2023).

2. Карданов, В. А., Технологии таможенного контроля : учебное пособие / В. А. Карданов. — Москва : Русайнс, 2023. — 138 с. — ISBN 978-5-466-02212-4. — URL: <https://book.ru/book/947577> (дата обращения: 08.09.2023). — Текст : электронный.

3. Крохина, Ю. А. Валютное регулирование и валютный контроль : учебник для вузов / Т. В. Дирксен, Н. А. Семёнкина ; под редакцией Ю. А. Крохиной. — 9-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 251 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16596-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/531352> (дата обращения: 10.11.2023).

4. Щеголева, Н. Г. Валютный рынок и валютные операции : учебник для вузов / Н. Г. Щеголева. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 457 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-14687-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/520231> (дата обращения: 10.11.2023).

7.3 Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", включая профессиональные базы данных и информационно-справочные системы (при необходимости):

1. Банк России: официальный сайт. - Режим доступа: <https://cbr.ru>
2. ВАЛЮТНЫЕ ОПЕРАЦИИ: ПОДРОБНОСТИ ДЛЯ БУХГАЛТЕРА: сайт. - Режим доступа: https://www.audit-it.ru/terms/accounting/valyutnye_operatsii.html
3. Научная электронная библиотека «eLIBRARY.RU» – Режим доступа: <https://elibrary.ru/>
4. Образовательная платформа "ЮРАЙТ"
5. Справочно-правовая система "КонсультантПлюс" - Режим доступа: <http://www.consultant.ru/>
6. Электронная библиотечная система «РУКОНТ» - Режим доступа: <https://lib.rucont.ru/>
7. Электронная библиотечная система ZNANIUM.COM - Режим доступа: <http://znanium.com/>
8. Электронно-библиотечная система "BOOK.ru"

9. Электронно-библиотечная система "ZNANIUM.COM"

10. Электронно-библиотечная система издательства "Юрайт" - Режим доступа: <https://urait.ru/>

11. Open Academic Journals Index (ОАИ). Профессиональная база данных - Режим доступа: <http://oaji.net/>

12. Президентская библиотека им. Б.Н.Ельцина (база данных различных профессиональных областей) - Режим доступа: <https://www.prlib.ru/>

8 Материально-техническое обеспечение дисциплины (модуля) и перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю), включая перечень программного обеспечения

Основное оборудование:

- Компьютеры
- Проектор

Программное обеспечение:

- ABBYY Lingvo 12 Multi-languages

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

ВЛАДИВОСТОКСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

КАФЕДРА ЭКОНОМИКИ И УПРАВЛЕНИЯ

Фонд оценочных средств
для проведения текущего контроля
и промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)

ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

Специальность и специализация

38.05.01 Экономическая безопасность. Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Год набора на ОПОП
2023

Форма обучения
очная

Владивосток 2023

1 Перечень формируемых компетенций

Название ОПОП ВО, сокращенное	Код и формулировка компетенции	Код и формулировка индикатора достижения компетенции
38.05.01 «Экономическая безопасность» (ЭБ)	ПКВ-1 : Способен осуществлять внешнюю и внутреннюю аудиторскую проверку и экспертизу деятельности предприятия	ПКВ-1.3к : Описывает систему внутреннего и внешнего контроля организации

Компетенция считается сформированной на данном этапе в случае, если полученные результаты обучения по дисциплине оценены положительно (диапазон критериев оценивания результатов обучения «зачтено», «удовлетворительно», «хорошо», «отлично»). В случае отсутствия положительной оценки компетенция на данном этапе считается несформированной.

2 Показатели оценивания планируемых результатов обучения

Компетенция ПКВ-1 «Способен осуществлять внешнюю и внутреннюю аудиторскую проверку и экспертизу деятельности предприятия»

Таблица 2.1 – Критерии оценки индикаторов достижения компетенции

Код и формулировка индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине			Критерии оценивания результатов обучения
	Код результата	Тип результата	Результат	
ПКВ-1.3к : Описывает систему внутреннего и внешнего контроля организации	РД1	Знание	теоретические, методические и нормативно-правовые основы валютного регулирования и валютного контроля	полнота освоения материала по позициям подготовки и правильность ответов на поставленные вопросы; корректность использования профессиональной терминологии
	РД2	Умение	применять нормативные и законодательные акты в области валютного регулирования и валютного контроля, оценивать их влияния на развитие внешнеэкономических связей и экономическую безопасность	корректность выбора методов (инструментов) решения кейс-задач, по оценке деятельности организаций.
	РД3	Навык	владеть методами анализа и контроля	самостоятельность решения поставленных задач

Таблица заполняется в соответствии с разделом 1 Рабочей программы дисциплины (модуля).

3 Перечень оценочных средств

Таблица 3 – Перечень оценочных средств по дисциплине (модулю)

Контролируемые планируемые результаты обучения		Контролируемые темы дисциплины	Наименование оценочного средства и представление его в ФОС	
			Текущий контроль	Промежуточная аттестация
Очная форма обучения				
РД1	Знание : теоретические, методические и нормативно-правовые основы валютного регулирования и валютного контроля	1.1. Валютная система и ее элементы	Реферат	Тест
			Реферат	Экзамен в письменной форме
		1.2. Валютные отношения и валютное регулирование в РФ	Реферат	Тест
			Реферат	Экзамен в письменной форме
РД2	Умение : применять нормативные и законодательные акты в области валютного регулирования и валютного контроля, оценивать их влияния на развитие внешнеэкономических связей и экономическую безопасность	1.3. Международный валютный рынок	Кейс-задача	Тест
			Кейс-задача	Экзамен в письменной форме
		1.4. Международные расчеты и их формы	Кейс-задача	Тест
			Кейс-задача	Экзамен в письменной форме
РД3	Навык : владеть методами анализа и контроля	1.5. Платежный баланс	Кейс-задача	Тест
			Кейс-задача	Экзамен в письменной форме
		1.6. Международные финансовые операции.	Кейс-задача	Тест
			Кейс-задача	Экзамен в письменной форме

4 Описание процедуры оценивания

Качество сформированности компетенций на данном этапе оценивается по результатам текущих и промежуточных аттестаций при помощи количественной оценки, выраженной в баллах. Максимальная сумма баллов по дисциплине (модулю) равна 100 баллам.

Вид учебной деятельности	Оценочное средство					
	Реферат	Тест	Кейс-задачи	Вопросы к экзамен		Итого
Лекции						
Лабораторные занятия						
Практические занятия	10	10				20
Самостоятельная работа						
ЭОС			40			40
Промежуточная аттестация				40		40
Итого						100

Сумма баллов, набранных студентом по всем видам учебной деятельности в рамках

дисциплины, переводится в оценку в соответствии с таблицей.

Сумма баллов по дисциплине	Оценка по промежуточной аттестации	Характеристика качества сформированности компетенции
от 91 до 100	«зачтено» / «отлично»	Студент демонстрирует сформированность дисциплинарных компетенций, обнаруживает всестороннее, систематическое и глубокое знание учебного материала, усвоил основную литературу и знаком с дополнительной литературой, рекомендованной программой, умеет свободно выполнять практические задания, предусмотренные программой, свободно оперирует приобретенными знаниями и умениями, применяет их в ситуациях повышенной сложности.
от 76 до 90	«зачтено» / «хорошо»	Студент демонстрирует сформированность дисциплинарных компетенций: основные знания, умения освоены, но допускаются незначительные ошибки, неточности, затруднения при аналитических операциях, переносе знаний и умений на новые, нестандартные ситуации.
от 61 до 75	«зачтено» / «удовлетворительно»	Студент демонстрирует сформированность дисциплинарных компетенций: в ходе контрольных мероприятий допускаются значительные ошибки, проявляется отсутствие отдельных знаний, умений, навыков по некоторым дисциплинарным компетенциям, студент испытывает значительные затруднения при оперировании знаниями и умениями при их переносе на новые ситуации.
от 41 до 60	«не зачтено» / «неудовлетворительно»	У студента не сформированы дисциплинарные компетенции, проявляется недостаточность знаний, умений, навыков.
от 0 до 40	«не зачтено» / «неудовлетворительно»	Дисциплинарные компетенции не сформированы. Проявляется полное или практически полное отсутствие знаний, умений, навыков.

5 Примерные оценочные средства

5.1 Перечень тем рефератов

1. Соотношение понятий "деньги" и "валюта". Национальная и иностранная валюта. Валюта и валютные ценности.

2. Национальная валюта Российской Федерации и мировая валютная система. Необходимость валютной политики государства для сохранения и обеспечения надежности национальной денежной системы.

3. Трансформация мировой валютной системы и перспективы развития законодательства о валютном регулировании и валютном контроле.

4. Цель и задачи государственного регулирования валютных операций. Связь с финансовой деятельностью государства.

5. Юридическое определение валютной операции. Фактические и юридические действия с валютой и валютными ценностями. Соотношение понятий "валютная операция", "валютная сделка", "сделка с валютой".

6. Классификация валютных операций по их экономическому характеру. Текущие валютные операции и операции движения капитала. Неторговые платежи. Понятие и значение платежного баланса страны.

7. Особенности валютных ценностей как предмета валютных операций. Виды валютных ценностей.

8. Виды правовых режимов совершения валютных операций.

9. Понятие валютной монополии. Валютная монополия в СССР (1937 - 1990 гг.): история возникновения, особенности.

10. Валютное регулирование: понятие. Валютное регулирование в широком и узком смысле (валютная политика). Развитие института валютного регулирования в XX в.

11. Валютные ограничения и валютный контроль как элементы правового режима валютного регулирования. Виды валютных ограничений. Юридические и фактические валютные ограничения.

12. Свободное совершение валютных операций. Отказ от валютных ограничений в Западной Европе в 70 - 80-е гг. XX в. Валютное регулирование в странах Запада (дискуссионные аспекты). Переход от валютного контроля к противодействию отмыванию денег.

13. Валютное регулирование и международные финансовые организации. Допустимые валютные ограничения по Соглашению МВФ.

14. Валютное регулирование в России. Законодательство о валютном регулировании и акты органов валютного регулирования.

15. Правовая природа требования репатриации валютной выручки, его цель и задачи.

16. Понятие экспорта и импорта услуг по законодательству о государственном регулировании внешнеторговой деятельности.

17. Обязанность возврата средств, уплаченных нерезидентам, по неисполненным контрактам: субъекты, сроки, меры ответственности.

18. Дискуссионные аспекты применения мер ответственности за нарушение правил репатриации: установление вины резидента; изменение срока, установленного контрактом, по соглашению сторон; соразмерность наказания в случае малозначительности деяния; дифференциация наказания за нарушение срока репатриации и уклонение от репатриации валюты. Разграничение административной и уголовной ответственности.

19. Исключения из общего правила о репатриации валюты. Случаи, в которых разрешены зачет либо использование валютной выручки за рубежом.

20. Понятие валютного контроля. Меры валютного контроля - обязательный элемент правового режима валютного регулирования.

21. Место валютного контроля в системе государственного финансового контроля.

22. Соотношение валютного контроля со смежными видами финансового контроля. Валютный и налоговый контроль.

23. Валютный контроль и финансовый мониторинг.

24. Законодательство РФ о валютном контроле: состав, проблемы совершенствования.

Тема конкретного реферата может базироваться на данных тематиках с возможными расширениями и дополнениями по согласованию с преподавателем.

Краткие методические указания

Написание реферата является одной из форм обучения важнейшей формой самостоятельной работы студентов.

Цели написания рефератов:

- 1) углубленное изучение отдельных вопросов и тем курса;
- 2) индивидуальная работа со студентом; привитие студентам навыков библиографического поиска необходимой литературы (не только на бумажных носителях, но и в электронном виде); приобретение навыков грамотно ссылаться на используемые источники, правильно цитировать авторский текст;
- 3) совершенствование навыков самостоятельной работы;
- 4) овладение использованием некоторых методов исследования – сравнения, обобщения, логического обоснования и др.; подготовка к написанию курсовых и дипломных работ.

Основные задачи студента при написании реферата: с максимальной полнотой использовать литературу по выбранной теме (рекомендуемую, так и самостоятельно подобранную) для правильного (без искажения смысла) понимания авторской позиции и верно передать ее в своей работе.

Требования к содержанию:

- в реферате должен содержаться материал, относящийся строго к выбранной теме;
- необходимо грамотно и логично изложить основные идеи по заданной теме, содержащиеся в рассмотренных источниках;
- сгруппировать изложенные идеи по точкам зрения или научным школам;
- краткий анализ проведенной работы - обоснование преимуществ той точки зрения по рассматриваемому вопросу, с которой Вы солидарны.

Структура реферата.

1. Начинается реферат с *титульного листа*.
2. За титульным листом следует *Оглавление*. Оглавление - это план реферата, в котором каждому разделу должен соответствовать номер страницы, на которой он находится.

3. *Текст* реферата. Он делится на три части: введение, основная часть и заключение.

а) *Введение* - раздел реферата, посвященный важности(актуальности) данной темы для изучения и постановке проблемы, которая будет рассматриваться. Здесь также нужно сформулировать объект, предмет изучения и 2-3 задачи.

Объем введения – 1 страница.

б) *Основная часть* - это часть работы, в которой последовательно раскрывается выбранная тема. *Объем основной части – в среднем 8-10 страниц (две главы по 4-6 страниц).*

в) *Заключение* - данный раздел реферата должен быть представлен в виде **ВЫВОДОВ**, которые готовятся на основе подготовленного текста. Выводы должны быть краткими и четкими. Также в заключении можно обозначить проблемы, которые "высветились" в ходе работы над рефератом, но не были раскрыты в работе.

Объем заключения – 1 страница.

г) *Список использованных источников*. В данном списке называются как те источники, на которые ссылается студент при подготовке реферата, так и все иные, изученные им в связи с его подготовкой. Оформление реферата производится в соответствии с требованиями СТО ВВГУ по письменным работам.

Шкала оценки

Оценка	Баллы	Описание
5	8-10	Студент четко представлял свою позицию, аргументировал точку зрения, критически оценивал аргументы других бакалавров, подтверждая глубокое знание материала, умение использовать нормативные документы, научную литературу для подтверждения правильности собственной позиции.
4	7-8	Студент четко представлял свою позицию, аргументировал точку зрения, критически оценивал аргументы других бакалавров, подтверждая глубокое знание материала, умение использовать нормативные документы для подтверждения правильности собственной позиции.
3	5-6	Студент представлял свою позицию, аргументировал точку зрения, подтверждая глубокое знание материала, умение использовать аналитические документы для подтверждения правильности собственной позиции.
2	3-4	Студент демонстрирует сформированность умений на уровне ниже базового, проявляется недостаточность умений.
1	1-2	Умения не сформированы. Проявляется полное или практически полное отсутствие умений.

5.2 Задания для решения кейс-задачи

Кейс-задача 1

Зайдите на сайт Банка России: <http://www.cbr.ru/>. Найдите статистику изменений курса рубля к доллару. При сбоях в работе сервиса воспользуйтесь дублирующей информацией в СПС "КонсультантПлюс". Составьте график изменений официального курса доллара к рублю за трехлетний период, предшествующий текущему году. Какие выводы можно сделать из полученного графика?

Зайдите на сайт ФРС США: <http://www.federalreserve.gov>. Найдите информацию о составе резервных банков. Опираясь на материалы сайта, определите, чем отличаются резервные банки от банков - членов ФРС.

Кейс-задача 2

Зайдите на сайт МВФ: <http://www.imf.org>. Выполните следующие задания:

1) найдите актуальную информацию о валютах, признаваемых Фондом свободно используемыми в соответствии с Статьей Соглашения (Устава) МВФ;

2) найдите годовой отчет МВФ за предшествующий год. Выделите в этом отчете

информацию об изменении роли СДР. Прокомментируйте эти сведения.

Кейс- задача 3

Зайдите на официальный сайт Банка России. Найдите текст [Основных направлений](#) денежно-кредитной политики, относящийся к текущему периоду. Найдите в документе [раздел](#), касающийся состояния платежного баланса России. Какие выводы можно сделать на основе анализа этой информации?

Кейс- задача 4

Используя открытые сетевые информационные ресурсы, подберите в качестве примера две - три недавние публикации, посвященные проблеме бегства капитала (утечка, вывоз). Проанализируйте, что понимают авторы под бегством капитала. Обсудите, как связана эта проблема с целью и задачами государства в валютной сфере.

Кейс- задача 5

Зайдите на официальный сайт Европейского союза: <http://europa.eu>. Найдите раздел, посвященный законодательству ЕС. Какие основные акты, касающиеся механизма финансовой стабилизации (European financial stabilisation mechanism), были приняты после кризиса 2008 г.? Есть ли среди предусмотренных этими актами меры, которые можно охарактеризовать как валютные ограничения, налагаемые на работу финансовых рынков

Кейс- задача 6

Зайдите на официальный сайт МВФ. Найдите ближайший по времени выпуска доклад МВФ по вопросам глобальной финансовой стабильности (на сайте он представлен в том числе на русском языке). Проанализируйте текст доклада. Что, по мнению Фонда, создает основные риски для финансовой стабильности? Какие меры рекомендует МВФ?

Кейс- задача 7

Зайдите на официальный сайт ЕврАзЭС: <http://www.evrazes.com/>. Найдите текст [Концепции](#) сотрудничества государств-членов Евразийского экономического сообщества в валютной сфере. Ознакомьтесь с текстом документа, резюмируйте его содержание. Какие еще документы, относящиеся к валютному регулированию и контролю в странах ЕЭП и ЕврАзЭС, помимо упомянутых в настоящем пособии, вам удалось обнаружить с помощью данного ресурса?

Кейс- задача 8

С помощью правовой базы определите, с какой даты вступил в силу Федеральный [закон](#) "О валютном регулировании и валютном контроле". Определите, регулируются ли в настоящее время валютные отношения указами Президента РФ.

Краткие методические указания

Практическое занятие по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» подразумевает несколько видов работ: решение кейс-задач по изучаемой теме, тестовых заданий по предложенным темам. Для того, чтобы подготовиться к практическому занятию, сначала следует ознакомиться с соответствующим текстом учебника (лекции). Подготовка к практическому занятию начинается поле изучения задания и подбора соответствующих литературы и нормативных источников. Работа с литературой может состоять из трёх этапов - чтение, конспектирование и заключительное обобщение сути изучаемой работы. Подготовка к практическим занятиям, подразумевает активное использование справочной литературы (энциклопедий, словарей, альбомов схем и др.) и периодических изданий. Владение понятийным аппаратом изучаемого курса является необходимостью.

Шкала оценки

Шкала оценки (для одной задачи из кейса)

№	Баллы	Описание
1	5	Студент демонстрирует сформированность умений на итоговом уровне, обнаруживает всестороннее, систематическое и глубокое знание учебного материала, умеет свободно выполнять практические задания, свободно оперирует приобретенными умениями, применяет их в ситуациях повышенной сложности.

2	5	Студент демонстрирует сформированность умений на среднем уровне: основные умения освоены, но допускаются незначительные ошибки, неточности, затруднения при аналитических операциях, переносе знаний и умений на новые, нестандартные ситуации.
3	3	Студент демонстрирует сформированность умений на базовом уровне: в ходе контрольных мероприятий допускаются значительные ошибки, проявляется отсутствие отдельных умений, студент испытывает значительные затруднения при оперировании умениями и при их переносе на новые ситуации.
4	3	Студент демонстрирует сформированность умений на уровне ниже базового, проявляется недостаточность умений.
5	1	Умения не сформированы. Проявляется полное или практически полное отсутствие умений.

5.3 Примеры тестовых заданий

1. Валютное регулирование— это деятельность государства, направленная на регламентирование:

- 1) наличных расчетов и платежей в валюте Р.Ф.
- 2) безналичных расчетов и платежей в Р.Ф.
- 3) расчетов и порядка совершения сделок с валютными ценностями
- 4) процесса кредитования клиентов банка

2. Основой валютного законодательства Р. Ф. является закон:

- 1) О валютном регулировании и валютном контроле
- 2) О банках и банковской деятельности
- 3) О центральном банке
- 4) О бухгалтерском учете

3. Закон «О валютном контроле и валютном регулировании» не определяет:

- 1) принципы осуществления валютных операций в Р.Ф
- 2) функции и задачи Банка России
- 3) ответственность за нарушения валютного законодательства
- 4) права и обязанности юридических и физических лиц в соотношении владения,

пользования и распоряжения валютными ценностями

4. К валютным ценностям не относятся:

- 1) иностранная валюта
- 2) ценные бумаги в иностранной валюте
- 3) ювелирные украшения
- 4) драгоценные металлы

5. Форма международных расчетов при фактической оплате операций торгового характера:

- 1) банковский перевод
- 2) требование
- 3) чек
- 4) аккредитив

6. Покупка и продажа банками безналичной иностранной валюты осуществляется на рынке:

- 1) биржевом
- 2) рынке ценных
- 3) фондовом
- 4) ипотечном

7. К неторговым валютным операциям относятся операции:

- 1) экспортные;
- 2) импортные;
- 3) валютно- обменные
- 4) разменные

8. Разновидность валютного счета:

- 1) расчетный
- 2) транзитный

3) именной

4) наличный

9. К торговым валютным операциям относятся операции:

1) экспортные;

2) импортные;

3) валютно- обменные

4) разменные

10. Совокупность юридических, экономических, организационных средств обеспечивающих проведения расчетов и платежей между участниками расчетных взаимоотношений это:

1) банковская система

2) платежная система

3) денежная система

4) кредитная система

11. Основой платежного законодательства Р. Ф. является закон:

1) О валютном регулирование и валютном контроле

2) О банках и банковской деятельности

3) О центральном банке

4) О национальной платежной системе

Краткие методические указания

Тест содержит несколько правильных ответов. Каждый правильно отвеченный тест оценивается на 1 балл.

Шкала оценки

Оценка	Баллы	Описание
5	8-10	Студент демонстрирует сформированность знаний на итоговом уровне, обнаруживает всестороннее, систематическое и глубокое знание учебного материала, усвоил основную литературу и знаком с дополнительной литературой, рекомендованной программой, свободно оперирует приобретенными знаниями.
4	7-8	Студент демонстрирует сформированность знаний на среднем уровне: основные знания освоены, но допускаются незначительные ошибки, неточности.
3	5-6	Студент демонстрирует сформированность знаний на базовом уровне: в ходе контрольных мероприятий допускаются значительные ошибки, проявляется отсутствие отдельных знаний.
2	3-4	Студент демонстрирует сформированность знаний на уровне ниже базового, проявляется недостаточность знаний.
1	1-2	Умения не сформированы. Проявляется полное или практически полное отсутствие умений.

5.4 Экзаменационные вопросы

1. Валюта: сущность, классификация

2. Сущность валютных отношений

3. Валютные отношения и степень открытости экономики

4. Валютная политика: сущность и виды.

5. Валютное регулирование: сущность, цели и методы.

6. Валютный контроль: сущность, цели и инструменты.

7. Сферы и формы применяемых валютных ограничений.

8. Органы валютного контроля: виды и структура.

9. Нормативно-правовая база валютного регулирования в РФ.

10. Основные положения ФЗ РФ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Его значение в системе регулирования валютных отношений

11. Принципы валютного регулирования и валютного контроля в РФ

12. Субъекты валютных отношений в РФ

13. Валютные ценности.

14. Валютные операции: сущность и виды.

15. Валютный контроль внешнеторговой деятельности

16. Па порт сделки как основной инструмент валютного контроля

17. Валютное регулирование операций, связанных с кредитами и займами
18. Валютное регулирование и рынок ценных бумаг
19. Валютные операции между резидентами
20. Валютный контроль в неторговом обороте
21. Субъекты валютного контроля
22. Ответственность за нарушения валютного законодательства
23. Направления совершенствования системы валютного регулирования
24. Платежный баланс и его основные разделы и статьи
25. Методы регулирования платежного баланса
26. Методы покрытия дефицита платежного баланса
27. Механизм международных расчетов
28. Валютный клиринг
29. Валютные сделки: спот; форвард; фьючерс; своп; опцион.
30. Валютные риски

Краткие методические указания

Промежуточная аттестация по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» проходит в виде экзамена - тестирования. Итоговый тест формируется из фонда тестовых материалов, состоящих из 30 тестовых вопросов. Готовиться к экзамену необходимо последовательно. Сначала следует определить место каждого контрольного вопроса в соответствующем разделе темы учебной программы, а затем внимательно прочитать и осмыслить рекомендованные научные работы, соответствующие разделы рекомендованных учебников. При этом полезно делать, хотя бы самые краткие выписки и заметки. Работу над темой можно считать завершенной, если студент смог ответить на все контрольные вопросы и дать определение понятий по изучаемой теме. Для обеспечения полноты ответа на контрольные вопросы и лучшего запоминания теоретического материала рекомендуется составлять план ответа на контрольный вопрос. Это позволит сэкономить время для подготовки непосредственно к экзамену за счет обращения не к литературе, а к своим записям. При подготовке к экзамену рекомендуется выявлять наиболее сложные, дискуссионные вопросы, с тем, чтобы обсудить их с преподавателем на консультациях.

Подготовка к экзамену позволяет углубить и расширить ранее приобретенные знания за счет новых идей и положений и не ограничивается простым повторением изученного материала.

Шкала оценки

№	Баллы	Описание
5	32–40	Студент демонстрирует сформированность знаний на итоговом уровне, обнаруживает всестороннее, систематическое и глубокое знание учебного материала, усвоил основную литературу и знаком с дополнительной литературой, рекомендованной программой, свободно оперирует приобретенными знаниями.
4	24–31	Студент демонстрирует сформированность знаний на среднем уровне: основные знания освоены, но допускаются незначительные ошибки, неточности.
3	16–23	Студент демонстрирует сформированность знаний на базовом уровне: в ходе контрольных мероприятий допускаются значительные ошибки, проявляется отсутствие отдельных знаний.
2	8–15	Студент демонстрирует сформированность знаний на уровне ниже базового, проявляется недостаточность знаний.
1	0–7	Знания не сформированы. Проявляется полное или практически полное отсутствие знаний.