

Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Золотухина Елена Автономова  
Должность: Ректор  
Дата подписания: 06.07.2022 18:23:01  
Уникальный программный ключ:  
ed74cad8f1c19aa426b59e780a391b3e6ee2e1026402f1b3f388bce49d1d570e

Автономная некоммерческая организация высшего образования  
«Московский региональный социально-экономический институт»

Программа одобрена  
Ученым советом МРСЭИ

Протокол №10 от 30 июня 2022 г.

Утверждаю

Ректор  Золотухина Е.Н



«30» июня 2022 г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)  
Б1.В.ДВ.04.02 Валютное право**

**Направление подготовки  
38.03.01 Экономика**

**Профиль Бухгалтерский учет и финансовый мониторинг**

Квалификация (степень) выпускника бакалавр  
Форма обучения – очная, очно-заочная

Видное 2022

Рабочая программа дисциплины (модуля) **«Валютное право»** разработана на основании:

– федерального государственного образовательного стандарта высшего образования – бакалавриат по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования РФ от 12 августа 2020 г. № 954;

– учебного плана по основной профессиональной образовательной программе высшего образования Бухгалтерский учет и финансовый мониторинг по направлению подготовки 38.03.01 Экономика,

– профессионального стандарта «Бухгалтер», утвержденного приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 21 февраля 2019 г. № 103н,

– профессионального стандарта «Специалист по финансовому мониторингу (в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма)», утвержденного приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 24 июля 2015 г. № 512н

Рабочая программа дисциплины (модуля) разработана:

Зубач А.В. - к.ю.н., доцент зав. кафедры юриспруденции.

Рецензенты:

Болтенко С.И. – к.ю.н., профессор кафедры юриспруденции

Рабочая программа дисциплины (модуля) обсуждена и утверждена на заседании кафедры юриспруденции

Протокол № 10 от «30» июня 2022 года

## СОДЕРЖАНИЕ

1. Цели и задачи дисциплины (модуля).....	4
2. Место дисциплины в структуре ОПОП.....	4
3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы .....	4
4. Объем дисциплины (модуля) и виды учебной работы (разделяется по формам обучения) .....	5
5. Содержание дисциплины (модуля).....	6
6. Самостоятельная работа студентов (СРС) .....	8
7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля) .....	10
8. Материально-техническое обеспечение дисциплины (модуля) .....	11
9. Образовательные технологии .....	12
10. Оценочные средства (ОС).....	13
11. Организация образовательного процесса для лиц с ограниченными возможностями.....	36
12. Лист регистрации изменений .....	38

### 1. Цели и задачи дисциплины (модуля)

Цель освоения дисциплины «Валютное право» (далее – «дисциплина») состоит в получении обучающимися углубленного представления о теории валютного права, международно-правовых стандартах регулирования валютных отношений, сформировавшемся в Российской Федерации нормативно-правовом механизме валютного регулирования и валютного контроля, правоприменительной практике в этой сфере, знакомство с наиболее значимыми источниками науки валютного права.

Задачами освоения дисциплины являются:

- получение студентами целостного, систематизированного, комплексного знания о валютном регулировании как целенаправленной деятельности государства в валютной сфере;
- рассмотрение валютного контроля как механизма практической реализации требований валютного регулирования;
- развитие у студентов навыков критического осмысления действительности и выработки на основе анализа самостоятельных управленческих решений в сфере валютного регулирования и валютного контроля;
- получение студентами устойчивых навыков осуществления таможенными органами валютного контроля валютных операций, связанных с перемещением товаров и транспортных средств через таможенную границу Российской Федерации, в целях обеспечения экономической безопасности;
- приобретение практических навыков использования сформированных профессиональных и личностных качеств специалиста в области Юриспруденция при разрешении конкретных жизненных ситуаций, а также воплощении их в юридических делах, юридических действиях, юридических документах.

### 2. Место дисциплины в структуре ОПОП

Дисциплина относится к дисциплинам (модулям) по выбору части, формируемой участниками образовательных отношений Б1. Дисциплины (модули) учебного плана по основной профессиональной образовательной программе высшего образования Бухгалтерский учет и финансовый мониторинг по направлению подготовки 38.03.01 Экономика.

Дисциплина имеет логическую и содержательно-методическую связь с основными дисциплинами ОПОП бакалавриата, в рамках которых будущим бакалаврам необходимы навыки применения умений и знаний в профессиональной деятельности, планирования научной и учебной работы.

Знания, умения, навыки и компетенции, полученные обучающимися при изучении данной дисциплины, находят широкое применение в творческой и научно-исследовательской деятельности, при подготовке курсовых работ и выпускной квалификационной работы бакалавра.

Дисциплина изучается в 8 семестре по очной и в 9 семестре по очно-заочной формам обучения.

### 3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Процесс изучения дисциплины (модуля) направлен на формирование следующих компетенций:

В результате освоения учебной дисциплины обучающийся должен демонстрировать следующие результаты:

Категория компетенций	Код и формулировка компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Код и наименование результата обучения
Профессиональная	ПК – 5 Способен	ПК-5.И-3	ПК-5.И-3.3-1

компетенция	осуществлять реализацию программы управления рисками отмыwania преступных доходов и финансирования терроризма (ОД/ФТ) в организации	Применяет и владеет аспекты валютного права с целью реализации программы управления рисками отмыwania доходов	Знает понятие, место и роль валютного права в системе экономических отношений, нормативные правовые акты, регулирующие отношения в сфере ПОД / ФТ
			ПК-5.И-3.У-1 Умеет применять на практике полученные знания в области валютного права для регулирования экономической деятельности

В результате освоения учебной дисциплины обучающийся должен:

знать:

- почему необходимо изучать эту юридическую дисциплину;
- определение понятия валютного права;
- международные акты в сфере валютных отношений;
- предмет, метод, принципы регулирования валютного права;
- основные этапы развития валютного законодательства.

Уметь:

- анализировать валютное законодательство и практику его применения;
- следить за развитием науки валютного права;
- давать экспертные заключения по вопросам применения норм валютного законодательства.

Владеть:

- валютно-правовой терминологией;
- навыками работы с источниками валютного права и их анализа.

#### 4. Объем дисциплины (модуля) и виды учебной работы (разделяется по формам обучения)

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетных единиц (108 часов). По дисциплине предусмотрены *зачет*.

#### Очная форма обучения

Вид учебной работы	Всего часов	Семестры			
		8			
<b>Аудиторные занятия* (контактная работа)</b>	36	36			
В том числе:				-	-
Лекции (Л)	12	12			
Практические занятия (ПЗ)	24	24			
Семинары (С)					
Лабораторные работы (ЛР)					
<b>Самостоятельная работа* (всего)**</b>	72	72			
Вид промежуточной аттестации <i>зачет</i>					
Общая трудоемкость:	часы	108	108		
	зачетные единицы	3	3		

## Очно-заочная форма обучения

Вид учебной работы	Всего часов	Семестры			
		9			
<b>Аудиторные занятия* (контактная работа)</b>	20	20			
В том числе:				-	-
Лекции (Л)	8	8			
Практические занятия (ПЗ)	12	12			
Семинары (С)					
Лабораторные работы (ЛР)					
<b>Самостоятельная работа* (всего)**</b>	88	88			
Вид промежуточной аттестации <i>зачет</i>					
Общая трудоемкость:	часы	108	108		
	зачетные единицы	3	3		

\*\* для обучающихся по индивидуальному учебному плану количество часов контактной и самостоятельной работы устанавливается индивидуальным учебным планом<sup>1</sup>.

Дисциплина реализуется посредством проведения учебных занятий (включая проведение текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся). В соответствии с рабочей программой и тематическим планом изучение дисциплины проходит в форме контактной работы обучающихся с преподавателем и самостоятельной работы обучающихся. При реализации дисциплины предусмотрена аудиторная контактная работа и внеаудиторная контактная работа посредством электронной информационно-образовательной среды. Учебный процесс в аудитории осуществляется в форме лекций и практических занятий. В лекциях раскрываются основные темы изучаемого курса, которые входят в рабочую программу. На практических занятиях более подробно изучается программный материал в плоскости отработки практических умений и навыков и усвоения тем. Внеаудиторная контактная работа включает в себя проведение текущего контроля успеваемости (тестирование) в электронной информационно-образовательной среде.

### 5. Содержание дисциплины (модуля)

#### Разделы дисциплины и трудоемкость по видам учебных занятий (в академических часах) *Очная форма обучения*

Раздел, тема	Виды учебной работы, академических часов						
	Всего	Самостоятельная работа	Контактная работа обучающихся с преподавателем				
			Всего	Лекционного типа	Семинарского типа	Практические занятия	

для обучающихся по индивидуальному учебному плану – учебному плану, обеспечивающему освоение соответствующей образовательной программы на основе индивидуализации ее содержания с учетом особенностей и образовательных потребностей конкретного обучающегося (в том числе при ускоренном обучении, для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов, для лиц, зачисленных для продолжения обучения в соответствии с частью 5 статьи 5 Федерального закона от 05.05.2014 №84-ФЗ «Об особенностях правового регулирования отношений в сфере образования в связи с принятием в Российскую Федерацию Республики Крым и образованием в составе Российской Федерации новых субъектов – Республики Крым и города федерального значения Севастополя и о внесении изменений в Федеральный закон «Об образовании в Российской Федерации»).

Тема 1. Валюта и валютное право	18	12	6	2	-	4
Тема 2. Нормы, источники и принципы валютного права	18	12	6	2	-	4
Тема 3. Валютные правоотношения	18	12	6	2	-	4
Тема 4. Валютные ценности и валютные операции как объекты валютного регулирования	18	12	6	2	-	4
Тема 5. Внутренний валютный рынок	18	12	6	2	-	4
Тема 6. Государственный финансовый контроль в валютной сфере и ответственность за нарушения валютного законодательства	18	12	6	2	-	4
<b>Контроль, промежуточная аттестация</b>						
<b>Общий объем, часов</b>	<b>108</b>	<b>72</b>	<b>36</b>	<b>12</b>	<b>-</b>	<b>24</b>
<b>Форма промежуточной аттестации</b>	<b>Зачет</b>					

*Очно-заочная форма обучения*

Раздел, тема	Виды учебной работы, академических часов					
	Всего	Самостоятельная работа	Контактная работа обучающихся с преподавателем			
			Всего	Лекционного типа	Семинарского типа	Практические занятия
Тема 1. Валюта и валютное право	18	16	2	-	-	2
Тема 2. Нормы, источники и принципы валютного права	18	16	2	-	-	2
Тема 3. Валютные правоотношения	18	14	4	2	-	2
Тема 4. Валютные ценности и валютные операции как объекты валютного регулирования	18	14	4	2	-	2
Тема 5. Внутренний валютный рынок	18	14	4	2	-	2
Тема 6. Государственный финансовый контроль в валютной сфере и ответственность за нарушения валютного законодательства	18	14	4	2	-	2
<b>Контроль, промежуточная аттестация</b>						
<b>Общий объем, часов</b>	<b>108</b>	<b>88</b>	<b>20</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>12</b>
<b>Форма промежуточной аттестации</b>	<b>Зачет</b>					

### Содержание дисциплины, структурированное по разделам (темам)

Наименование разделов (тем) дисциплины	Содержание раздела (тем)
Тема 1. Валюта и валютное право	1.1. Понятие и предмет валютного права 1.2. Метод валютного права 1.3. Понятие, состав и функции науки валютного права 1.4. Валютное право как учебная дисциплина
Тема 2. Нормы, источники и принципы валютного права	2.1. Нормы валютного права 2.2. Источники валютного права 2.3. Принципы валютного права
Тема 3. Валютные правоотношения	3.1. Понятие и структура валютных правоотношений 3.2. Особенности правового статуса отдельных субъектов валютных правоотношений 3.3. Основания возникновения, изменения и прекращения валютных правоотношений
Тема 4. Валютные ценности и валютные операции как объекты валютного регулирования	4.1. Иностранная валюта, валютные ценности и валютные операции 4.2. Виды валютных операций
Тема 5. Внутренний валютный рынок	5.1. Особенности внутреннего валютного рынка Российской Федерации 5.2. Обязательная репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации
Тема 6. Государственный финансовый контроль в валютной сфере и ответственность за нарушения валютного законодательства	6.1. Понятие, сущность и виды государственного финансового контроля 6.2. Валютный контроль 6.3. Финансовый мониторинг в валютной сфере (валютный мониторинг) и противодействие легализации (отмыванию) денежных средств, полученных преступным путем 6.4. Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования

### 6. Самостоятельная работа студентов (СРС)

#### 6.1 Виды самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Тема/ Раздел	Индекс индикатора формируемой компетенции	Виды самостоятельной работы обучающихся	Количество часов	
			ОФО	ОЗФО
Тема 1. Валюта и валютное право	ПК-5.И-3	Подготовка к лекционным и практическим занятиям по вопросам устного опроса Подготовка доклада Подготовка к тестированию Решение задач	12	16
Тема 2. Нормы, источники и принципы валютного права		Подготовка к лекционным и практическим занятиям по вопросам устного опроса Выполнение практических заданий Подготовка к тестированию	12	16
Тема 3. Валютные правоотношения		Подготовка к лекционным и практическим занятиям по вопросам устного опроса Выполнение практических заданий	12	14



		Подготовка к тестированию		
Тема 4. Валютные ценности и валютные операции как объекты валютного регулирования		Подготовка к лекционным и практическим занятиям по вопросам устного опроса Выполнение практических заданий Подготовка к тестированию	12	14
Тема 5. Внутренний валютный рынок		Подготовка к лекционным и практическим занятиям по вопросам устного опроса Выполнение практических заданий Подготовка к тестированию	12	14
Тема 6. Государственный финансовый контроль в валютной сфере и ответственность за нарушения валютного законодательства		Подготовка к лекционным и практическим занятиям по вопросам устного опроса Выполнение практических заданий Подготовка к тестированию	12	14

## 6.2. Методические указания по организации самостоятельной работы студентов

Самостоятельная работа студентов – это процесс активного, целенаправленного приобретения студентом новых знаний, умений без непосредственного участия преподавателя, характеризующийся предметной направленностью, эффективным контролем и оценкой результатов деятельности обучающегося.

Цели самостоятельной работы:

- систематизация и закрепление полученных теоретических знаний и практических умений студентов;
- углубление и расширение теоретических знаний;
- формирование умений использовать нормативную и справочную документацию, специальную литературу;
- развитие познавательных способностей, активности студентов, ответственности и организованности;
- формирование самостоятельности мышления, творческой инициативы, способностей к саморазвитию, самосовершенствованию и самореализации;
- развитие исследовательских умений и академических навыков.

Самостоятельная работа может осуществляться индивидуально или группами студентов в зависимости от цели, объема, уровня сложности, конкретной тематики.

Технология организации самостоятельной работы студентов включает использование информационных и материально-технических ресурсов образовательного учреждения.

Перед выполнением обучающимися внеаудиторной самостоятельной работы преподаватель может проводить инструктаж по выполнению задания. В инструктаж включается:

- цель и содержание задания;
- сроки выполнения;
- ориентировочный объем работы;
- основные требования к результатам работы и критерии оценки;
- возможные типичные ошибки при выполнении.

Контроль результатов внеаудиторной самостоятельной работы студентов может проходить в письменной, устной или смешанной форме.

Студенты должны подходить к самостоятельной работе как к наиважнейшему средству закрепления и развития теоретических знаний, выработке единства взглядов на отдельные

вопросы курса, приобретения определенных навыков и использования профессиональной литературы.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся должны быть оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду организации.

При самостоятельной проработке курса обучающиеся должны:

- просматривать основные определения и факты;
- повторить законспектированный на лекционном занятии материал и дополнить его с учетом рекомендованной по данной теме литературы;
- изучить рекомендованную литературу, составлять тезисы, аннотации и конспекты наиболее важных моментов;
- самостоятельно выполнять задания, аналогичные предлагаемым на занятиях;
- использовать для самопроверки материалы фонда оценочных средств;
- выполнять домашние задания по указанию преподавателя.

## **7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)**

### **а) основная литература**

Тедеев, А. А. Валютное право : учебник для вузов / А. А. Тедеев. — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 171 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-14769-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/495793>

Валютное право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 232 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-12508-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/496322>

Андреева, Е. М. Валютное право : учебник для вузов / Е. М. Андреева, Ю. М. Литвинова. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 179 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13819-1. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/496694>

### **б) дополнительная литература**

Попова, Н. Ф. Правовое регулирование экономической деятельности : учебник для вузов / Н. Ф. Попова ; под редакцией М. А. Лапиной. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 305 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15047-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/490593>

Финансовое право : учебник для вузов / Е. М. Ашмарина [и др.] ; под редакцией Е. М. Ашмариной. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 370 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-06049-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/488985>

Валютное регулирование и валютный контроль : учебник для вузов / Ю. А. Крохина, Н. Е. Абрамова, Е. В. Рябова, Н. А. Семёнкина ; под редакцией Ю. А. Крохиной. — 8-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 252 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15226-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/492046>

### **в) программное обеспечение**

В процессе изучения дисциплины используются офисный пакет Microsoft Office (Microsoft Office Word, Microsoft Office Excel, Microsoft Office PowerPoint) программа для просмотра и чтения файлов PDF Adobe Acrobat Reader, программа для воспроизведения флэш-анимации в браузерах Adobe Flash Player, браузеры Google Chrome, Opera, Антивирус Касперского и DrWeb, программа компьютерного тестирования знаний MyTestXPro, программа для создания электронного учебника SunRavBook Office SunRav TestOfficePro.

### **г) базы данных, информационно-справочные и поисковые системы:**

1. Образовательная платформа Юрайт [urait.ru](http://urait.ru)

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

### **8. Материально-техническое обеспечение дисциплины (модуля)**

Институт располагает помещениями, которые представляют собой учебные аудитории для проведения учебных занятий, предусмотренных программой бакалавриата, оснащенные оборудованием и техническими средствами обучения.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа к электронной информационно-образовательной среде Института.

Институт обеспечен необходимым комплектом лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства.

При использовании в образовательном процессе печатных изданий библиотечный фонд укомплектован печатными изданиями из расчета не менее 0,25 экземпляра каждого из изданий, указанных в рабочих программах дисциплин (модулей), программах практик, на одного обучающегося из числа лиц, одновременно осваивающих соответствующую дисциплину (модуль), проходящих соответствующую практику.

Обучающимся обеспечен доступ (удаленный доступ), в том числе в случае применения электронного обучения, дистанционных образовательных технологий, к современным профессиональным базам данных и информационным справочным системам, состав которых определяется в рабочих программах дисциплин (модулей) и подлежит обновлению (при необходимости).

Обучающиеся из числа инвалидов и лиц с ОВЗ обеспечены печатными и (или) электронными образовательными ресурсами в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья.

Материально-техническое обеспечение дисциплины:

#### **Кабинет дисциплин права**

(для проведения лекций и практических занятий, групповых и индивидуальных консультаций, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля, промежуточной аттестации)

40 учебных мест, рабочее место преподавателя, мультимедийный проектор, ноутбук, экран, учебная доска, наглядные учебные пособия по дисциплине, плакаты, дидактические средства обучения

Office Professional Plus 2016 Russian OLP NL AcademicEdition (MS Word, MS Excel, MS Power Point, MS Access), основание Акт предоставления прав № Tr035773 от 22 июля 2016 года, АО «СофтЛайн Трейд»

Программа компьютерного тестирования знаний MyTestXPro – акт предоставления прав № IT168538 от 01.10.2013

Справочная Правовая Система КонсультантПлюс, основание договор №52327/К1, ООО «ЧТО ДЕЛАТЬ КОНСАЛТ» от 01.04.2019

Google Chrome – Интернет-браузер. Свободное ПО // бессрочно

Opera – Интернет-браузер. Свободное ПО // бессрочно

AdobeAcrobatReader DC – Программа просмотра файлов в формате PDF Свободное ПО // бессрочно

7-ZIP – архиватор. Свободное ПО // бессрочно

#### **Читальный зал**

(для проведения самостоятельной работы студентов)

30 учебных мест,

5 ноутбуков с выходом в интернет

Office Professional Plus 2016 Russian OLP NL AcademicEdition (MS Word, MS Excel, MS Power Point, MS Access), основание Акт

Программа компьютерного тестирования знаний MyTestXPro – акт предоставления прав № IT168538 от 01.10.2013

Google Chrome – Интернет-браузер. предоставления прав № Tr035773 от 22 июля 2016 года, АО «СофтЛайн Трейд»Свободное ПО // бессрочно  
Opera – Интернет-браузер. Свободное ПО // бессрочно  
AdobeAcrobatReader DC – Программа просмотра файлов в формате PDF Свободное ПО // бессрочно

7-ZIP – архиватор. Свободное ПО // бессрочно

Кабинет информатики

(для проведения самостоятельной работы студентов)

16 учебных мест, рабочее место преподавателя, 14 персональных компьютеров с выходом в интернет, магнитно-маркерная доска, мультимедийный проектор, ноутбук, принтер, экран, наглядные учебные пособия по дисциплине, плакаты, дидактические средства обучения

Windows Professional 7 Russian Upgrade Academic OPEN, основание: Microsoft Open License Лицензия № 49155852, авторизационный номер лицензианта 69123958ZZE1310

Windows Professional 8.1 Russian Upgrade OLP NL AcademicEdition, Акт предоставления прав № Tr017554 от 30.03.2015, АО "СофтЛайн Трейд"

Windows Remote Desktop Services CAL 2012 Russian OLP NL AcademicEdition User CAL, основание Акт предоставления прав № Tr017554 от 30.03.2015, АО "СофтЛайн Трейд"

Office Professional Plus 2013 Russian OLP NL AcademicEdition (MS Word, MS Excel, MS Power Point, MS Access), основание Акт предоставления прав № Tr017554 от 30.03.2015, АО "СофтЛайн Трейд"

Программа компьютерного тестирования знаний MyTestXPro – акт предоставления прав № IT168538 от 01.10.2013.

Google Chrome – Интернет-браузер. Свободное ПО // бессрочно

Opera – Интернет-браузер. Свободное ПО // бессрочно

AdobeAcrobatReader DC – Программа просмотра файлов в формате PDF Свободное ПО // бессрочно

7-ZIP – архиватор. Свободное ПО // бессрочно

### **9. Образовательные технологии**

Учебный процесс при преподавании курса основывается на использовании традиционных, инновационных и информационных образовательных технологий. Традиционные образовательные технологии представлены лекциями и семинарскими (практическими) занятиями. Инновационные образовательные технологии используются в виде широкого применения активных и интерактивных форм проведения занятий. Информационные образовательные технологии реализуются путем активизации самостоятельной работы студентов в информационной образовательной среде.

Лекционный курс предполагает систематизированное изложение основных вопросов учебного плана.

На первой лекции лектор обязан предупредить студентов, применительно к какому базовому учебнику (учебникам, учебным пособиям) будет прочитан курс.

Лекционный курс должен давать наибольший объем информации и обеспечивать более глубокое понимание учебных вопросов при значительно меньшей затрате времени, чем это требуется большинству студентов на самостоятельное изучение материала.

Семинарские (практические занятия) представляют собой детализацию лекционного теоретического материала, проводятся в целях закрепления курса и охватывают все основные разделы.

Основной формой проведения семинаров и практических занятий является обсуждение наиболее проблемных и сложных вопросов по отдельным темам, а также решение задач и разбор примеров и ситуаций в аудиторных условиях. В обязанности преподавателя входят: оказание методической помощи и консультирование студентов по соответствующим темам курса.

Активность на практических занятиях оценивается по следующим критериям:

– ответы на вопросы, предлагаемые преподавателем;

- участие в дискуссиях;
- выполнение проектных и иных заданий;
- ассистирование преподавателю в проведении занятий.

Доклады и оппонирование докладов проверяют степень владения теоретическим материалом, а также корректность и строгость рассуждений.

Оценивание практических заданий входит в накопленную оценку.

В смешанном обучении с применением ДОТ студенты могут участвовать в синхронных занятиях семинарского типа в формате вебинаров и/или видеоконференций.

В смешанном обучении с применением ДОТ студенты могут осваивать лекционный материал в асинхронном режиме, готовить вопросы к синхронным семинарским (практическим) занятиям.

Для асинхронных занятий применяется следующая методика:

- повторение и закрепление предыдущей темы (раздела);
- изучение базовой и дополнительной рекомендуемой литературы, просмотр (прослушивание) медиаматериалов к новой теме (разделу);
- тезисное конспектирование ключевых положений, терминологии, алгоритмов;
- самостоятельная проверка освоения материала через интерактивный фонд оценочных средств (тесты);
- выполнение рекомендуемых заданий;
- фиксация возникающих вопросов и затруднений.

## 10. Оценочные средства (ОС)

### 10.1 Описание используемых образовательных технологий и оценки уровней результатов обучения

Индикатор	Образовательный результат	Способ измерения
ПК – 5 Способен осуществлять реализацию программы управления рисками отмывания преступных доходов и финансирования терроризма (ОД/ФТ) в организации		
ПК-5.И-3 Применяет и владеет аспекты валютного права с целью реализации программы управления рисками отмывания доходов	ПК-5.И-3.3-1 Знает понятие, место и роль валютного права в системе экономических отношений, нормативные правовые акты, регулирующие отношения в сфере ПОД / ФТ	Устный опрос Доклад с презентацией Тестирование
	ПК-5.И-3.У-1 Умеет применять на практике полученные знания в области валютного права для регулирования экономической деятельности	Выполнение практических заданий

### 10.2 Критерии и шкалы интегрированной оценки уровня сформированности компетенций

Критерии Оценка	Шкала уровня сформированности компетенции			
	Не зачтено	Зачтено	Зачтено	Зачтено
Полнота знаний	Уровень знаний ниже минимальных требований. Имеют место грубые ошибки	Минимально допустимый уровень знаний. Допущены не грубые ошибки.	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущены некоторые погрешности.	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки
Наличие умений	При решении	Продемонстрированы	Продемонстрирован	Продемонстриров

	стандартных задач не продемонстрированы основные умения. Имеют место грубые ошибки.	основные умения. Решены типовые задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания, но не в полном объеме.	ы все основные умения. Решены все основные задачи с некоторыми погрешностями. Выполнены все задания в полном объеме, но некоторые с недочетами.	аны все основные умения. Решены все основные и дополнительные задачи без ошибок и погрешностей. Выполнены все задания в полном объеме без недочетов.
Наличие навыков (владение опытом)	При решении стандартных задач не продемонстрированы базовые навыки. Имеют место грубые ошибки	Имеется минимальный набор навыков для решения стандартных задач с некоторыми недочетами.	Продemonстрированы базовые навыки при решении стандартных задач с некоторыми недочетами.	Продemonстрированы все основные умения. Решены все основные и дополнительные задачи без ошибок и погрешностей. Продemonстрирован творческий подход к решению нестандартных задач.
Характеристика сформированности компетенции	Компетенция в полной мере не сформирована. Имеющихся знаний, умений, навыков недостаточно для решения практических (профессиональных) задач. Требуется повторное обучения.	Сформированность компетенции соответствует минимальным требованиям. Имеющихся знаний, умений, навыков в целом достаточно для решения практических (профессиональных) задач, но требуется дополнительная практика по большинству профессиональных задач.	Сформированность компетенции в целом соответствует требованиям. Имеющихся знаний, умений, навыков и мотивации в целом достаточно для решения стандартных профессиональных задач.	Сформированность компетенции полностью соответствует требованиям. Имеющихся знаний, умений, навыков и мотивации в полной мере достаточно для решения сложных профессиональных задач.
Уровень сформированности компетенций	Низкий	Минимально допустимый (пороговый)	Средний	Высокий

### 10.3. Оценочные средства для промежуточной аттестации

Код и содержание компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения	Этапы формирования компетенций
ПК – 5 Способен осуществлять реализацию программы управления рисками отмывания преступных	ПК-5.И-3 Применяет и владеет аспекты валютного права с целью реализации программы управления рисками отмывания доходов	ПК-5.И-3.3-1 Знает понятие, место и роль валютного права в системе экономических отношений, нормативные правовые акты, регулирующие отношения в сфере ПОД / ФТ	Этап формирования знаний

доходов и финансирования терроризма (ОД/ФТ) в организации		ПК-5.И-3.У-1 Умеет применять на практике полученные знания в области валютного права для регулирования экономической деятельности	Этап формирования умений
---	--	--	--------------------------

#### Перечень вопросов к зачету

1. Понятие и предмет валютного права
2. Метод валютного права
3. Понятие, состав и функции науки валютного права
4. Валютное право как учебная дисциплина
5. Нормы валютного права
6. Источники валютного права
7. Принципы валютного права
8. Понятие и структура валютных правоотношений
9. Особенности правового статуса отдельных субъектов валютных правоотношений
10. Основания возникновения, изменения и прекращения валютных правоотношений
11. Иностранная валюта, валютные ценности и валютные операции
12. Виды валютных операций
13. Особенности внутреннего валютного рынка Российской Федерации
14. Обязательная репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации
15. Понятие, сущность и виды государственного финансового контроля
16. Валютный контроль
17. Финансовый мониторинг в валютной сфере (валютный мониторинг) и противодействие легализации (отмыванию) денежных средств, полученных преступным путем
18. Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования

#### а) Требования к оценочному средству:

Зачет – форма проверки у обучающихся сформированности общих и профессиональных компетенций или их совокупности, полученных в соответствии с учебными планами в период теоретического обучения и в ходе учебной практики. Результаты сдачи зачетов оцениваются отметкой «зачтено» или «не зачтено». Зачет может проводиться как в формате, аналогичном проведению экзамена, так и в других формах, основанных на выполнении индивидуального или группового задания, позволяющего осуществить контроль знаний и полученных навыков.

#### б) Критерии оценивания:

- правильность ответа на вопрос;
- полнота ответа;
- степень понимания содержания предмета;
- логика и аргументированность изложения материала;
- логика и аргументированность изложения;
- приведение примеров, демонстрирующих умение и владение полученными знаниями по темам дисциплины в раскрытии поставленных вопросов;
- культура ответа.

#### в) Описание шкалы оценивания:

Отметка «зачтено» ставится, если:

- знания отличаются глубиной и содержательностью, дается полный исчерпывающий ответ, как на основные вопросы билета, так и на дополнительные;
  - студент свободно владеет научной терминологией;
  - логично и доказательно раскрывает проблему, предложенную в билете;
  - ответ характеризуется глубиной, полнотой и не содержит фактических ошибок;
  - ответ иллюстрируется примерами, в том числе из собственной практики;
  - студент демонстрирует умение аргументировано вести диалог и научную дискуссию.
- Отметка «не зачтено» ставится, если:
- обнаружено незнание или непонимание студентом сущностной части истории;
  - содержание вопросов билета не раскрыто, допускаются существенные фактические ошибки, которые студент не может исправить самостоятельно;
  - на большую часть дополнительных вопросов студент затрудняется дать ответ или не дает верных ответов.

#### Тематика курсовых работ

Курсовая работа по дисциплине не предусмотрена учебным планом.

### 10.4 Оценочные средства для оценки текущей успеваемости студентов

Характеристика ОС для обеспечения текущего контроля по дисциплине

Тема/ Раздел	Индекс индикатора формируемой компетенции	ОС	Содержание задания
Тема 1. Валюта и валютное право	ПК-5.И-3	Устный опрос Доклад Тест Задачи	Вопросы устного опроса Подготовка доклада Тестирование Решение задач
Тема 2. Нормы, источники и принципы валютного права		Устный опрос Доклад Тест Практические задания	Вопросы устного опроса Подготовка доклада Тестирование Выполнение практических заданий
Тема 3. Валютные правоотношения		Устный опрос Доклад Тест Задачи	Вопросы устного опроса Подготовка доклада Тестирование Решение задач
Тема 4. Валютные ценности и валютные операции как объекты валютного регулирования		Устный опрос Доклад Тест Задачи	Вопросы устного опроса Подготовка доклада Тестирование Решение задач
Тема 5. Внутренний валютный рынок		Устный опрос Доклад Тест Задачи	Вопросы устного опроса Подготовка доклада Тестирование Решение задач
Тема 6. Государственный финансовый контроль в валютной сфере и ответственность за нарушения валютного		Устный опрос Доклад Тест Задачи	Вопросы устного опроса Подготовка доклада Тестирование Решение задач



## Перечень вопросов к устному опросу

1. Дайте определение понятия «валютное право».
2. Какие отношения включаются в предмет валютного права?
3. Охарактеризуйте место валютного права в системе российского права.
4. В чем заключаются особенности метода валютного права?
5. Дайте определение понятия «наука валютного права».
6. Перечислите методы науки валютного права.
7. Раскройте функции науки валютного права.
8. Каково значение изучения валютного права как учебной дисциплины?
9. Дайте определение понятия «норма валютного права».
10. Из каких элементов состоит структура нормы валютного права?
11. Что понимается под формами реализации норм валютного права?
12. Приведите примеры различных видов норм валютного права.
13. Дайте определение понятия «источники валютного права».
14. Приведите примеры различных видов источников валютного права.
15. Приведите примеры федеральных законов — источников валютного права.
16. Дайте определение понятия «принципы валютного права».
17. Дайте определение понятия «валютное правоотношение».
18. Раскройте отличительные признаки валютных правоотношений.
19. Расскажите о структуре и охарактеризуйте состав валютных правоотношений.
20. Дайте определение понятия «субъекты валютных отношений».
21. Каковы особенности статуса органов валютного регулирования как субъектов валютных правоотношений?
22. Приведите примеры валютных отношений, в которых участником выступают кредитные организации.
23. Дайте определение понятия «иностранный валютный курс».
24. Что считается валютными ценностями?
25. Раскройте значение понятия «валютная операция».
26. Укажите основные особенности валютных операций между резидентами.
27. Охарактеризуйте валютные операции между нерезидентами.
28. Приведите примеры валютных операций между резидентами и нерезидентами.
29. Раскройте порядок осуществления покупки и продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке РФ.
30. Возможна ли на внутреннем валютном рынке РФ покупка или продажа иностранной валюты, минуя уполномоченные банки?
31. Отличается ли используемая в Российской Федерации модель регулирования внутреннего валютного рынка от валютного регулирования в странах СНГ, и если да, то чем?
32. Раскройте назначение и сущность репатриации валютной выручки экспортеров (обязательной продажи части валютной выручки).
33. Используется ли обязательная продажа части валютной выручки в валютном регулировании стран СНГ?
34. Раскройте причины отмены обязательной продажи части валютной выручки в Российской Федерации.
35. В чем отличия обязательной продажи части валютной выручки от обязательной репатриации резидентами иностранной и российской валюты?
36. Дайте определение понятия «государственный финансовый контроль».
37. Перечислите государственные органы, наделенные полномочиями по осуществлению государственного финансового контроля.
38. Приведите классификацию видов (форм, методов) осуществления государственного финансового контроля.

39. Охарактеризуйте финансовый контроль в валютной сфере и его виды.
40. Раскройте особенности проведения мероприятий валютного контроля.
41. Каковы основные цели и направления осуществления валютного контроля?
42. Кто может выступать органами и агентами валютного контроля?
43. Для чего и в каком порядке осуществляется валютный мониторинг?
44. Охарактеризуйте статус основного органа валютного мониторинга (Росфинмониторинга).
45. Каковы особенности статуса агентов валютного мониторинга?
46. Раскройте понятие «ответственность за нарушение валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования».
47. Охарактеризуйте административные правонарушения и уголовные преступления в валютной сфере.
48. Какие принципы валютного права вам известны?

А) Требование к оценочному средству:

Устный опрос призван сформировать знания по дисциплине.

Подготовка к устному опросу осуществляется в ходе самостоятельной работы и включает в себя изучение материала по вопросам предстоящего опроса. Помимо основного материала студент должен изучить рекомендованную литературу и информацию по теме, в том числе с использованием Интернет-ресурсов.

Опрос предполагает устный ответ на основной и несколько дополнительных вопросов преподавателя или группы. Ответ должен представлять собой развернутое, связанное, логически выстроенное сообщение.

Б) Критерии оценивания:

- 1) полнота и правильность ответа;
- 2) степень осознанности, понимания изученного;
- 3) языковое оформление ответа.

В) Описание шкалы оценивания:

Оценка «отлично» ставится, если обучающийся:

- дает четкий, полный и правильный ответ по вопросам, заданным на дом;
- дает исчерпывающие ответы на дополнительные вопросы преподавателя и аудитории в рамках обсуждения;
- демонстрирует высокий уровень владения материалом по теме ответа и обсуждения, превосходное умение формулировать свою позицию;
- может продемонстрировать связь теории и с практическими проблемами.

Оценка «хорошо» ставится, если обучающийся:

- дает четкий и полный ответ на практическом занятии, но не достаточно полные ответы на дополнительные вопросы преподавателя и аудитории в рамках обсуждения;
- демонстрирует не столь высокий уровень владения материалом по теме ответа и обсуждения, формулирует свою позицию не достаточно четко, размыто, не может в полной мере отстаивать ее в споре;
- испытывает сложности при демонстрации практических примеров;
- понимает суть используемых терминов.

Оценка «удовлетворительно» ставится, если обучающийся:

- дает краткий ответ, не раскрывающий суть вопроса и основные аспекты материала по теме;
- демонстрирует низкий уровень владения материалом по теме ответа и обсуждения, не готов отвечать на дополнительные вопросы, формулирует свою позицию размыто, поверхностно, не может отстоять ее в споре;
- не может подкрепить свой ответ практическими примерами.

Оценка «неудовлетворительно» ставится, если обучающийся:

- очень слабый ответ по теме, материал не раскрыт,
- не может ответить на дополнительные вопросы по теме или принять участие в обсуждении;
- не видит связи теории с практическими проблемами;
- не владеет терминологией.

#### Темы докладов

1. Правовой статус резидентов и нерезидентов
2. Правовые основы валютного регулирования в Российской Федерации
3. Правовое регулирование валютных операций
4. Валютный контроль
5. Правовой статус органов и агентов валютного контроля
6. Правовой механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем
7. Ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации
8. Понятие, содержание и субъекты экономической деятельности и экономических отношений
9. Правовое регулирование в сфере экономики
10. Российская Федерация и ее субъекты как участники экономической деятельности
11. Муниципальные образования как субъекты экономической деятельности
12. Граждане (физические лица) как субъекты экономической деятельности
13. Юридические лица как субъекты экономической деятельности
14. Правовые основы экономической, финансовой, налоговой, бюджетной, банковской и валютной системы Российского государства
15. Правовое регулирование инвестиционной деятельности субъектов экономической деятельности
16. Правовое регулирование осуществления контроля и надзора в сфере экономической деятельности
17. Правовое регулирование антимонопольной деятельности, природопользования и охраны природных ресурсов

#### А) Требования к оценочному средству:

Доклад сопровождается презентацией

Доклад – результат проведенного студентом научного исследования по определенной тематике. При выполнении доклада студент должен продемонстрировать три главных качества исследователя: умение провести исследование, умение преподнести (презентовать) результаты исследования слушателям при помощи презентации и умение квалифицированно ответить на вопросы.

Структура доклада содержит следующие разделы:

1. титульный лист;
2. содержание, или краткий план, выполняемой работы;
3. введение;
4. основная часть, включающая 1-2 параграфа;
5. заключение;
6. список использованной литературы (библиографию).

Презентация – это файл с необходимыми материалами доклада, который состоит из последовательности слайдов. Студенту необходимо уметь распределять материал в пределах страницы и грамотно размещать отдельные объекты. В этом ему поможет целый набор готовых объектов (пиктограмм, геометрических фигур, текстовых окон и т.д.).

Требования к презентации

Одной из основных программ для создания презентаций в мировой практике является программа PowerPoint компании Microsoft.

Удерживать активное внимание слушателей можно не более 5 – 7 минут.

Первый слайд презентации должен содержать тему работы, фамилию, имя и отчество исполнителя, номер учебной группы, а также фамилию, имя, отчество, должность и ученую степень преподавателя.

На втором слайде целесообразно представить цель и краткое содержание презентации.

Последующие слайды необходимо разбить на разделы согласно пунктам плана доклада.

На заключительный слайд выносятся самое основное, главное из содержания презентации.

Каждый слайд должен содержать заголовок. В конце заголовков точка не ставится. В заголовках должен быть отражен вывод из представленной на слайде информации. Оформление заголовков заглавными буквами можно использовать только в случае их краткости.

При добавлении рисунков, схем, диаграмм, снимков экрана (скриншотов) необходимо проверить текст этих элементов на наличие ошибок. Необходимо проверять правильность написания названий улиц, фамилий авторов методик и т.д.

#### Б) Критерии оценивания:

Основными требованиями к докладу, по которым происходит оценивания выполненной работы, являются:

- соответствие содержания доклада теме исследования, ее цели и поставленным задачам;
- актуальность и практическая значимость темы, взаимосвязь предмета исследования с проблемными вопросами науки и практики;
- анализ степени научной разработанности избранной темы исследования;
- логическая последовательность изложения материала, четкая целевая ориентация работы, ее завершенность;
- актуальность, доказательность и достоверность представленного в работе эмпирического материала, аргументированность и обоснованность выводов и предложений по исследуемой проблеме, соответствующих поставленным задачам исследования;
- самостоятельное и творческое выполнение работы, наличие у автора собственных суждений по проблемным вопросам темы;
- лаконичное и грамотное изложение материала;
- владение автором материалом при защите доклада с использованием презентации.

#### В) Критерии оценивания

Оценка «отлично» ставится, если:

- содержание доклада с презентацией соответствует теме исследования, ее целям и поставленным задачам;
- тема актуальная и практически значима, выражена взаимосвязь предмета исследования с проблемными вопросами науки и практики;
- проведен на высоком уровне анализ степени научной разработанности избранной темы исследования;
- присутствует логическая последовательность изложения материала, четкая целевая ориентация работы, ее завершенность;
- актуальность, доказательность и достоверность представленного в работе эмпирического материала, аргументированность и обоснованность выводов и предложений по исследуемой проблеме, соответствующих поставленным задачам исследования;
- продемонстрировано самостоятельное и творческое выполнение работы, наличие у автора собственных суждений по проблемным вопросам темы;
- лаконичное и грамотное изложение материала;
- работа оформлена в соответствии с требованиями;

- студент продемонстрировал высокий уровень владения материалом, ответил на все вопросы.

Оценка «хорошо» ставится, если:

- содержание доклада с презентацией соответствует теме исследования, но не соответствует целям и задачам;

- тема недостаточно актуальна и практически значима, слабо выражена взаимосвязь предмета исследования с проблемными вопросами науки и практики;

- проведен анализ учебной литературы без ссылки на научную литературу;

- нарушена логическая последовательность изложения материала;

- недостаточная эмпирическая база исследования: не проанализирована правоприменительная практика, статистические данные и т.п.

- недостаточная аргументация сделанных выводов;

- студент продемонстрировал не столь высокий уровень владения материалом, ответил не на все вопросы.

Оценка «удовлетворительно» ставится, если:

- содержание доклада с презентацией не соответствует теме исследования;

- тема неактуальна, не обладает практической значимостью, не выражена взаимосвязь предмета исследования с проблемными вопросами науки и практики;

- не проведен анализ степени научной разработанности темы исследования;

- материал изложен непоследовательно и нелогично;

- отсутствует достаточная эмпирическая база;

- нет собственных выводов, не продемонстрирована самостоятельность суждений;

- студент продемонстрировал низкий уровень владения материалом.

Оценка «неудовлетворительно» ставится:

- работа не представлена либо не соответствует всем заявленным критериям, выполнена с нарушением требований, студент не владеет материалом.

### Примерные тестовые задания

#### Тест №1

1. Что такое валюта в широком смысле?

Выберите один правильный ответ

денежные знаки иностранных государств

средство платежа или обмена

все денежные документы (платежные инструменты), являющиеся основанием для расчетов в иностранной валюте

национальные денежные знаки

2. Валютное право — это:

Выберите один правильный ответ

самостоятельная отрасль права

институт финансового права

подотрасль таможенного права

комплексная отрасль права

3. — это стоимость денежной единицы одного государства, выраженная в денежных единицах другого государства, или отношение одной валюты к другой.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

4. Распределите валюты в соответствии с их конвертируемостью.

Переместите (перетаскиванием) ответы в соответствующие группы ниже (используются все ответы)

частично конвертируемые валюты

неконвертируемые валюты

полностью конвертируемые валюты

5. В соответствии с Конституцией РФ валютное регулирование находится:

Выберите один правильный ответ

в исключительном ведении Российской Федерации  
в совместном ведении Российской Федерации и субъектов РФ  
в исключительном ведении субъектов РФ

6. На законодательном уровне в СССР государственная валютная монополия впервые была закреплена:

Выберите один правильный ответ

в 1937 г.

в 1924 г.

в 1921 г.

в 1918 г.

7. Какие группы стран можно выделить исходя из подходов финансовых властей различных государств к регламентации оборота криптовалют?

Выберите один или несколько правильных ответов

криптонейтральные

криптоагрессивные

либеральные

криптотолерантные

«криптоскептики»

«криптооптимисты»

консервативные

8. В предмет валютного права не входят общественные отношения в сфере:

Выберите один правильный ответ

функционирования системы валютного регулирования и валютного контроля

введения и взимания налогов и сборов

поддержания стабильного курса национальной валюты (валюты РФ)

осуществления операций с валютными ценностями

обеспечения прав на валютные ценности и защиты публичного правопорядка в сфере валютных операций

9. Основным методом правового регулирования валютного права традиционно называют:

Выберите один правильный ответ

частноправовой метод дозволений

публично-правовой метод властных предписаний

запрет

10. Методология науки валютного права включает:

Выберите один или несколько правильных ответов

специально-юридический метод

публично-правовой метод властных предписаний

сравнительно-исторический метод

сравнительно-правовой метод

конкретно-социологический метод

метод живого познания

социально-правовой метод

11. Распределите характеристики функций науки валютного права.

Соедините элементы попарно (неверно соединенную пару можно разбить, щелкнув на крестик)

конструктивная функция

критическая функция

воспитательная функция

аналитическая функция

общетеоретическая функция

состоит в классификации и систематизации действующих правовых норм

способствует формированию правосознания и стимулирует правомерное поведение

заключается в выявлении недостатков действующего законодательства и пробелов позитивного права в сфере валютного регулирования, установлении несоответствий правовых норм реалиям экономической действительности, задачам государственного регулирования экономики и интересам государства в целом

способствует образованию новых норм и правовых институтов

способствует развитию юридической науки и науки об обществе, государстве и экономике вообще

12. Совокупность научных трудов и специальной литературы по проблемам валютного регулирования и контроля — это:

Выберите один правильный ответ

методология науки валютного права

наука валютного права

источники валютного права

библиография науки валютного права

13. В чем отличие валютного права как науки и валютного права как учебной дисциплины?

Выберите один или несколько правильных ответов

в учебном курсе освещаются, в том числе и устаревшие положения

учебная дисциплина включает в себя науку

учебная дисциплина не предполагает изучение неактуальных (неприменяемых) правовых положений

наука валютного права в отличие от учебной дисциплины не имеет практической пользы

наука валютного права включает в себя и соответствующие, еще не доказанные теоретические гипотезы, предположения, многие из которых могут оказаться ошибочными

Тест №2

1. Нормы валютного права по своей структуре включают в себя:

; диспозицию; санкцию.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

2. Формы реализации норм валютного права:

Выберите один или несколько правильных ответов

дозволение

использование

предписание

соблюдение

применение

исполнение

запрет

3. валютного права — это санкционированное государством общеобязательное социально определенное правило поведения, направленное на регулирование общественных отношений, связанных с функционированием системы валютного регулирования, закрепляющее права и обязанности субъектов соответствующих валютных отношений и являющееся критерием оценки поведения как правомерного (должного) либо неправомерного.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

4. Какое утверждение верно?

Выберите один правильный ответ

акты органов валютного контроля должны содержать только положения, касающиеся вопросов регулирования валютных операций

решения Верховного Суда РФ не оказывают существенное влияние на практику применения валютного законодательства

акты валютного законодательства РФ и акты органов валютного регулирования не подлежат официальному опубликованию

все неустрашимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства РФ, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу резидентов и нерезидентов

5. Органами валютного контроля в Российской Федерации являются:

Выберите один или несколько правильных ответов

ФНС России

Счетная палата России

ФТС России

Минюст России

Правительство РФ

Банк России

6. Акты валютного законодательства РФ и акты органов валютного регулирования, отменяющие ограничения на осуществление валютных операций или иным образом улучшающие положение резидентов и нерезидентов:

Выберите один правильный ответ

применяются к отношениям, возникшим после вступления указанных актов в силу

могут иметь обратную силу, если прямо предусматривают это

обратной силы не имеют

всегда имеют обратную силу

7. Если международным договором РФ установлены иные правила, чем те, которые предусмотрены Федеральным законом от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», применяются:

Выберите один правильный ответ

нормы, которые выберет Верховный Суд РФ

правила международного договора, но решения межгосударственных органов, принятые на основании положений международных договоров РФ в их истолковании, противоречащем Конституции РФ, не подлежат исполнению в Российской Федерации

правила международного договора

нормы, которые выберет Президент РФ

нормы федерального закона

8. Источники валютного права:

Выберите один или несколько правильных ответов

федеральные конституционные законы

нормативные акты Банка России

постановления Правительства РФ

указы Президента РФ

Конституция РФ

федеральные законы

общепринятые принципы международного права и международные договоры РФ

законы субъектов РФ

9. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются:

Выберите один или несколько правильных ответов

Счетная палата РФ

Банк России

Президент РФ

Правительство РФ

Государственная Дума РФ

10. Принципы валютного права:

Выберите один или несколько правильных ответов

равенство всех участников валютных правоотношений

исключение неоправданного вмешательства государства и его органов в валютные операции резидентов и нерезидентов



приоритет экономических мер в реализации государственной политики в области валютного регулирования

единство внешней и внутренней валютной политики РФ

единство системы валютного регулирования и валютного контроля

обеспечение государством защиты прав и экономических интересов резидентов и нерезидентов при осуществлении валютных операций

11. валютного права — это основополагающие и руководящие идеи, определяющие начала валютного права, находящие свое выражение непосредственно в нормах валютного права.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

12. Основные цели правового регулирования валютных правоотношений:

Выберите один или несколько правильных ответов

борьба с незаконным оборотом капиталов

обеспечение поступления иностранной валюты из-за рубежа (валютной выручки)

воспрепятствование незаконному вывозу за пределы страны капиталов

укрепление иностранной валюты

поддержание платежеспособности и кредитоспособности государства

развитие международных валютных отношений

Тест №3

1. Что является объектом валютных правоотношений?

Выберите один правильный ответ

разнообразные материальные и нематериальные блага

деятельность Банка России

субъективные права и юридические обязанности субъектов валютных правоотношений

Банк России, коммерческие банки, валютные резиденты и нерезиденты

2. Участники валютного администрирования:

Выберите один или несколько правильных ответов

кредитные организации

Правительство РФ

Банк России

органы государственной власти субъектов РФ

органы местного самоуправления

валютные резиденты

страховые организации

Росфинмониторинг

ФНС России

3. Агенты валютного контроля:

Выберите один или несколько правильных ответов

государственная корпорация развития «ВЭБ. РФ»

Росфинмониторинг

организации федеральной почтовой связи

уполномоченные банки

лизинговые компании

профессиональные участники рынка ценных бумаг

4. субъекта валютного правоотношения — это вид и мера возможного поведения этого управомоченного лица, которым, как правило, соответствует юридическая обязанность другого лица.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

5. Банк России:

Выберите один или несколько правильных ответов

организует и осуществляет валютное регулирование и валютный контроль в соответствии с законодательством РФ

руководит валютно-финансовой деятельностью в отношении России с иностранными государствами

выдает кредитным организациям лицензии (а также приостанавливает их действие и отзывает) на осуществление банковских операций, в том числе на осуществление операций с иностранной валютой

осуществляет эффективное управление золотовалютными резервами Банка России  
устанавливает и публикует официальные курсы иностранных валют по отношению к рублю

6. Небанковские кредитные организации подразделяются на  
, депозитно-кредитные, платежные, а также выполняющие в клиринговых операциях функции центрального контрагента.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

7. Какое утверждение верно?

Выберите один правильный ответ

резиденты не вправе открывать в уполномоченных банках банковские счета (банковские вклады) в иностранной валюте

Банк России устанавливает единые формы учета и отчетности по валютным операциям, порядок и сроки их представления, а также готовит и публикует статистическую информацию по валютным операциям

банки не имеют право привлекать во вклады денежные средства физических и юридических лиц

органы валютного регулирования устанавливают требование о получении резидентами и нерезидентами индивидуальных разрешений

8. Банка России — купля-продажа Банком России иностранной валюты на валютном рынке для воздействия на курс рубля и на суммарный спрос и предложение денег.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

9. Какие виды деятельности Банк России и Правительство РФ осуществляют совместно?

Выберите один или несколько правильных ответов

разработка правил осуществления расчетов в Российской Федерации

реализация мероприятий по повышению уровня финансовой грамотности населения и субъектов малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации

разработка и проведение политики развития и обеспечения стабильности функционирования финансового рынка РФ

разработка и проведение единой государственной денежно-кредитной политики

осуществление эмиссии наличных денег

10. Кто признается резидентом в валютных правоотношениях?

Выберите один или несколько правильных ответов

российские юридические лица, а также их находящиеся за пределами территории РФ филиалы, представительства и иные подразделения

юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории РФ

Российская Федерация, субъекты РФ, муниципальные образования

постоянно проживающие в Российской Федерации на основании вида на жительство, предусмотренного законодательством РФ, иностранные граждане и лица без гражданства

дипломатические представительства, консульские учреждения РФ, постоянные представительства РФ при международных (межгосударственных, межправительственных) организациях, иные официальные представительства РФ и представительства федеральных органов исполнительной власти, находящиеся за пределами территории РФ

физические лица, являющиеся гражданами РФ

11. Приобретение гражданином иностранной валюты на внутреннем валютном рынке — это пример:

Выберите один правильный ответ

правомерного действия публично-правового субъекта валютного права  
события, не зависящего от воли субъектов валютного права  
правомерного действия частноправового субъекта валютного права  
неправомерного действия частноправового субъекта валютного права  
12. Как называется совокупность юридических фактов?

Выберите один правильный ответ  
юридический комплекс  
содержание валютного правоотношения  
материальный состав  
фактический состав

#### Тест №4

1. Внешние ценные бумаги:

Выберите один правильный ответ  
любые ценные бумаги, в том числе в бездокументарной форме  
эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте РФ и выпуск которых зарегистрирован в Российской Федерации

любые ценные бумаги, в том числе в бездокументарной форме, за исключением эмиссионных ценных бумаг, номинальная стоимость которых указана в валюте РФ и выпуск которых зарегистрирован в Российской Федерации, иных ценных бумаг, удостоверяющих право на получение валюты РФ, выпущенных на территории РФ

2. Иностранная валюта — это:

Выберите один или несколько правильных ответов  
ценные бумаги  
денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств), а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах

криптовалюта

3. Какое утверждение неверно?

Выберите один правильный ответ  
нерезиденты вправе осуществлять между собой валютные операции с внутренними ценными бумагами на территории РФ с учетом требований, установленных антимонопольным законодательством РФ и законодательством о рынке ценных бумаг

не является валютной операцией ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг без ограничений осуществляются валютные операции между резидентами и уполномоченными банками, связанные с получением и возвратом кредитов и займов, уплатой сумм процентов и штрафных санкций по соответствующим договорам

4. считаются собственно иностранная валюта и внешние ценные бумаги.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

5. Валютные операции между нерезидентами на территории РФ в валюте РФ:

Выберите один правильный ответ  
осуществляются через банковские счета (банковские вклады), открытые на территории РФ  
запрещены, за исключением операций по договорам транспортной экспедиции, перевозки

не осуществляются

6. За непредставление или несоблюдение физическими лицами — резидентами порядка представления отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории РФ предусмотрена:

Выберите один правильный ответ

административная ответственность в виде штрафа или административного ареста

уголовная ответственность

гражданская ответственность в виде возмещения убытков

административная ответственность в виде штрафа

7. По общему правилу валютные операции между резидентами и нерезидентами:

Выберите один правильный ответ

осуществляются только в случаях, прямо указанных в Федеральном законе от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»

осуществляются без ограничений

запрещены

8. Запрещается открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории РФ, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами лицам, замещающим (занимающим):

Выберите один или несколько правильных ответов

должности генеральных директоров коммерческих организаций

должности глав муниципальных округов, глав муниципальных районов

супругам и несовершеннолетним детям членов Совета директоров Банка России

государственные должности Российской Федерации

государственные должности субъектов РФ

должности заместителей руководителей федеральных органов исполнительной власти

9. Модельный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» (принятый постановлением Межпарламентской Ассамблеи государств — участников СНГ от 26 марта 2002 г. № 19-6) предусматривает, что валютные операции между резидентами и нерезидентами подразделяются на

операции и операции, связанные с движением капитала, в соответствии с законодательством государств.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

10. По составу участников валютные операции делятся:

Выберите один или несколько правильных ответов

на валютные операции между резидентами

на валютные операции между резидентами и нерезидентами

на валютные операции с органами валютного контроля

на валютные операции с органами валютного регулирования

на валютные операции между нерезидентами

11. В зависимости от содержания выделяют:

Выберите один или несколько правильных ответов

валютные операции депозитно-кредитного характера

валютные операции, не являющиеся сделками

валютные операции расчетного характера, в которых валютные ценности используются как средство платежа

валютные операции, при совершении которых валютные ценности являются предметом сделки

12. Физическое лицо (резидент) представляет в налоговый орган отчет о движении денежных средств и иных финансовых активов по счетам (вкладам) в банках и иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории РФ, ежегодно, до года, следующего за отчетным годом.

Тест №5

1. Какое утверждение верно?

Выберите один правильный ответ

ввоз в Республику Беларусь физическими лицами иностранной валюты, документарных ценных бумаг в иностранной валюте и платежных документов в иностранной валюте осуществляется без ограничений при соблюдении требований таможенного законодательства

в республике Беларусь разрешено использование иностранной валюты, ценных бумаг в иностранной валюте и (или) платежных документов в иностранной валюте при проведении валютных операций между резидентами

валютно-обменные операции на территории Республики Беларусь осуществляются только через небанковские кредитно-финансовые организации, получившие специальные разрешения (лицензии)

2. Российский внутренний валютный рынок — это:

Выберите один правильный ответ

открытый рынок

закрытый рынок

относительно закрытый рынок

относительно открытый рынок

3. Как называется платежной баланс, когда поступления превышают оттоки, в результате чего повышается предложение иностранной валюты?

Выберите один правильный ответ

опасный

полезный

активный

пассивный

4. Купля-продажа иностранной валюты на внутреннем рынке РФ производится:

Выберите один или несколько правильных ответов

через уполномоченные банки

через таможенные органы

через налоговые органы

через государственную корпорацию развития «ВЭБ. РФ»

5. В каких странах открытый внутренний валютный рынок?

Выберите один или несколько правильных ответов

Киргизская Республика

Туркменистан

Республика Армения

Республика Азербайджан

Республика Таджикистан

6. — обязательное возвращение на счета, открытые в российских банках, выручки резидентами-экспортерами.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

7. Можно ли привлечь к уголовной ответственности лицо, по вине которого произошел невозврат валютной выручки по внешнеторговому контракту, если сумма незачисленных средств по операциям в течение одного года превышает 100 млн руб.?

Выберите один правильный ответ

да, если лицо ранее было подвергнуто административному наказанию за деяния, предусмотренные ч. 5.2 ст. 15.25 КоАП РФ

да

нет

8. Указом Президента РФ от 30 декабря 1991 г. № 335 «О формировании Республиканского валютного резерва РСФСР в 1992 году» был предусмотрен размер валютной выручки, подлежащей обязательной продаже:

Выберите один правильный ответ

40 %

75 %

50 %

25 %

9. Какое утверждение верно?

Выберите один правильный ответ

паспорт сделки в Казахстане не оформляется по контрактам, заключенным на сумму, не превышающую эквивалента 20 тыс. долл. США

Президент Республики Казахстан устанавливает единые правила и условия оформления резидентами паспортов сделок по экспорту и импорту и порядок осуществления экспортно-импортного валютного контроля в целях обеспечения выполнения резидентами требования репатриации

в Казахстане зачисление резидентом на банковские счета в уполномоченных банках национальной и иностранной валюты при осуществлении расчетов по экспорту, импорту товаров не требуется в случае зачисления валютной выручки на счета резидента в иностранных банках, предназначенные для обеспечения обязательств резидента в соответствии с условиями привлеченного от нерезидента займа

10. В Российской Федерации требование об обязательной продаже части валютной выручки:

Выберите один правильный ответ

изъято из валютного законодательства с 1 января 2007 г.

составляет 30 %

будет изъято из валютного законодательства 1 января 2030 г.

составляет 50 %

Тест №6

1. Органы, наделенные полномочиями по осуществлению государственного финансового контроля:

Выберите один или несколько правильных ответов

Росфинмониторинг

Минюст России

ФНС России

Минфин России

Федеральное казначейство

ФТС России

Банк России

Счетная палата РФ

2. Распределите виды финансового контроля.

в зависимости от методов проведения

в зависимости от характера проверяемого материала

в зависимости от временного охвата контрольных мероприятий

в зависимости от субъекта контроля

3. — установленная финансово-правовыми нормами система осуществляемых публичными органами контрольных мероприятий, направленных на мониторинг и обеспечение соблюдения узаконенных интересов государства и муниципальных образований в финансовой сфере.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

4. В зависимости от сферы общегосударственный финансовый контроль подразделяется на денежно-кредитный,

, страховой, налоговый, таможенный.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

5. Должностные лица органов и агентов валютного контроля вправе:

Выберите один или несколько правильных ответов

приостанавливать операции по счетам в уполномоченных банках в случае непредставления документов и информации

приостанавливать действие или лишать резидентов, включая уполномоченные банки, а также нерезидентов лицензий и разрешений на право осуществления валютных операций  
не соблюдать коммерческую тайну

проверять все документы, связанные с осуществлением ими функций валютного контроля, получать необходимые объяснения, справки и сведения по вопросам, возникающим при проверках, а также изымать документы, свидетельствующие о нарушениях в сфере валютного законодательства

6. Контроль за совершением валютных операций кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями осуществляет:

Выберите один правильный ответ

Правительство РФ

Банк России

Президент РФ

Генеральный прокурор РФ

7. Основные направления валютного контроля:

Выберите один или несколько правильных ответов

проверка обоснованности платежей в иностранной валюте

проверка выполнения резидентами обязательств в иностранной валюте перед государством

проверка полноты и объективности учета и отчетности по валютным операциям, а также по операциям нерезидентов в валюте РФ

создание комфортных условий для исполнения налогоплательщиками налоговых обязанностей

определение соответствия проводимых валютных операций действующему законодательству и наличия необходимых для них лицензий и разрешений

8. В Российской Федерации паспорт сделок не оформляется:

Выберите один правильный ответ

с 1 января 2020 г.

с 1 января 2007 г.

с 1 марта 2018 г.

с 1 августа 2010 г.

9. — предоставление или сбор средств либо оказание финансовых услуг с осознанием того, что они предназначены для финансирования организации, подготовки и совершения преступления, указанного в ст. 205, 205.1, 205.2, 205.3, 205.4, 205.5, 206, 208, 211, 220, 221, 277, 278, 279 и 360 УК РФ, либо для финансирования или иного материального обеспечения лица в целях совершения им хотя бы одного из этих преступлений, либо для обеспечения организованной группы, незаконного вооруженного формирования, преступного сообщества (преступной организации), созданных или создаваемых для совершения хотя бы одного из этих преступлений.

Введите на месте пропуска текст (регистр не учитывается)

10. Как называется придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления?

Введите ответ в виде текста (регистр не учитывается)

11. По результатам мероприятий валютного мониторинга операционные агенты валютного мониторинга, в случае выявления подозрительных операций обязаны:

Выберите один или несколько правильных ответов

известить о таких операциях Росфинмониторинг в срок не позднее трех рабочих дней, следующих за днем их выявления (независимо от того, относятся ли они к операциям, подлежащим обязательному контролю)

получить письменные пояснения от участников подозрительной операции

уведомить Прокуратуру РФ о подозрительной операции

приостановить указанную подозрительную операцию на два рабочих дня

приостановить указанную подозрительную операцию на три рабочих дня  
12. Правовые основы функционирования системы противодействия легализации (отмыванию) полученных преступным путем доходов и финансирования терроризма:

Выберите один или несколько правильных ответов

федеральный закон от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»

указ Президента РФ от 1 ноября 2001 г. № 1263 «Об уполномоченном органе по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»

указ Президента РФ от 13 июня 2012 г. № 808 «Вопросы Федеральной службы по финансовому мониторингу»

указ Президента РФ от 4 апреля 1992 г. № 361 «О борьбе с коррупцией в системе государственной службы»

13. Какое утверждение верно?

Выберите один правильный ответ

дела об административных правонарушениях в валютной сфере рассматривает Правительство РФ

административная ответственность, установленная ч. 4—4.3, 5, 5.2 и 5.3 ст. 15.25 КоАП РФ, применяется по истечении сорока 5 дней после окончания срока, установленного для выполнения соответствующей обязанности, в случае ее невыполнения в течение указанного времени

субъективная сторона правонарушений, предусмотренных ст. 15.25 КоАП РФ, — прямой или косвенный умысел

в случае административного правонарушения пересчет иностранной валюты, а также стоимости внутренних и внешних ценных бумаг в валюту РФ производится по действующему на 1 января текущего года курсу Банка России

14. Какое утверждение верно?

Выберите один правильный ответ

субъективная сторона преступлений, предусмотренных ст. 193 и 193.1 УК РФ, — только прямой умысел

в ст. 193 УК РФ крупным считается размер, когда сумма незачисленных или невозвращенных, или незаконно переведенных денежных средств в иностранной валюте или валюте РФ по однократно либо по неоднократно в течение одного года проведенным валютным операциям превышает 10 млн руб.

субъект преступления, предусмотренного ст. 193 УК РФ, — общий (граждане, достигшие 18 лет)

уголовная ответственность за валютные преступления предусмотрена ст. 193, 193.1 и 194 УК РФ

15. Распределите ученых в соответствии с их взглядами на финансовую (валютную) ответственность.

Переместите (перетаскиванием) ответы в соответствующие группы ниже (используются все ответы)

рассматривают финансовую (валютную) ответственность в качестве административной ответственности

рассматривают валютную ответственность как разновидность финансовой ответственности

16. За нарушение валютного законодательства в Российской Федерации предусмотрена:

Выберите один или несколько правильных ответов

гражданская ответственность

уголовная ответственность

административная ответственность

дисциплинарная ответственность

материальная ответственность



А) Требование к оценочному средству:

Тестирование является одной из форм текущего контроля и позволяет проверить сформированный уровень знаний по дисциплине.

Тестирование — это проверка соответствия программы требованиям осуществляемая путем наблюдения за ее работой в специальных, искусственно созданных ситуациях, выбранных определенным образом.

Тесты могут включать в себя:

- вопросы с множественным выбором;
- вопросы на соответствие;
- вопросы, связанные дополнением контекста и т.д.

Б) Критерии оценивания:

Основным критерием эффективности усвоения учащимися содержания учебного материала считается коэффициент усвоения учебного материала –  $K_u$ . Он определяется как отношение правильных ответов учащихся к общему количеству вопросов (по В.П. Беспалько).

В) Описание шкалы оценивания:

Оценка «отлично» выставляется, если студент выполнил тестирование без ошибок и недочетов, допустил не более одного недочета.

Оценка «хорошо», если студент выполнил тестирование полностью, но допустил в ней не более одной негрубой ошибки и одного недочета, или не более двух недочетов.

Оценка «удовлетворительно», если студент правильно выполнил не менее половины тестирования или допустил не более двух грубых ошибок, или не более одной грубой и одной негрубой ошибки и одного недочета, или не более двух-трех негрубых ошибок, или одной негрубой ошибки и трех недочетов, или при отсутствии ошибок, но при наличии четырех-пяти недочетов.

Оценка «неудовлетворительно», если студент правильно выполнил менее половины тестирования.

#### Задачи и практические задания

1. Объясните, можно ли в Российской Федерации рассчитывать иностранной валютой физическим лицам, например, при продаже недвижимости или транспортных средств?

2. Является ли рубль свободно конвертируемой валютой? Обоснуйте ответ.

3. Физическое лицо, гражданин Сидоров В. И. открыл в отделении Сбербанка России рублевый счет для зачисления заработной платы и получил пластиковую карту VISA. Спустя полгода гражданин Сидоров В. И. собрался в туристическую поездку за рубеж. Беседуя об этом с коллегами по работе, он упомянул, что не планирует брать наличные доллары, а рассчитывать за рубежом будет карточкой. Коллеги стали отговаривать его везти карту через границу, утверждая, что, если картой можно расплатиться за рубежом, то она «валютная» и ее надо «на таможне декларировать». Как можно обосновать ответ?

4. Иванова С. И. обратилась к адвокату за консультацией по поводу возможности перевода своих сбережений в банк Швейцарии и уточнения правовых последствий для нее. Ответ просила дать в письменном виде. Подготовьте проект письменной консультации Ивановой С. И. от имени адвоката со ссылкой на нормы валютного права.

5. Индивидуальный предприниматель, гражданин Китайской Народной Республики (КНР) прилетел в Москву, чтобы наладить прямые поставки своего товара в российские магазины. При переговорах с российскими индивидуальными предпринимателями гражданин КНР просил осуществлять оплату товаров в валюте КНР (юани), однако все российские предприниматели отказались, ссылаясь на валютное законодательство РФ. Какими правовыми нормами валютного законодательства РФ руководствовались российские предприниматели при переговорах? Правы ли они? Какие международные соглашения можно применить к данным отношениям?

6. В каких нормативных правовых актах содержатся санкции за нарушение валютного законодательства РФ. Приведите примеры санкций, примененных налоговыми или таможенными органами по конкретным делам, обжалованным в суды высших инстанций. Ответ дайте на основе анализа судебной практики высших судебных инстанций за последние пять лет.

7. На одном из занятий по финансовому праву студент Ильин пояснил, что под валютой государства понимается иностранная валюта, имеющаяся в его распоряжении, а также драгоценные металлы. Правильно ли ответил Ильин?

8. Итальянская компания поставляет мрамор в Швейцарию. Валюта цены контракта — евро, оплата мрамора предполагается через три месяца после поставки. Стоимость контракта составляет 1,5 млн евро. Курс на дату подписания контракта установлен на уровне 1 евро за 1 швейцарский франк. Подвергается ли швейцарский импортер валютному риску? Каковы для него будут финансовые результаты от этой операции в следующих случаях: если курс изменится в сторону усиления швейцарского франка (до 1,2 евро за швейцарский франк); если евро окрепнет до уровня 0,8 евро за швейцарский франк.

9. Какие из перечисленных операций следует отнести к валютным:

а) ООО «Арго» произвело оплату в иностранной валюте по поставке товара турецкой фирме «Аргон» согласно заключенному контракту;

б) Петров подарил своей подруге, проживающей в Германии, бриллиантовое кольцо;

в) Розов, проживающий во Франции, при въезде в Россию предъявил таможенную декларацию, в которой указал сумму в 20 тыс. евро;

г) Сидоров осуществил по контракту с итальянским издательством написание монографии по медицине. Согласно контракту ему была перечислена сумма в 10 тыс. долл. США на его валютный счет в Сбербанке РФ;

д) Счастливцев получил наследство после смерти бабушки, проживающей в Австралии. В состав наследственного имущества входили: жилой дом, иностранная валюта на счетах в различных банках Австралии, ювелирные изделия и акции различных австралийских фирм. Охарактеризуйте порядок проведения названных операций.

10. В праве ли российский гражданин открыть счет в валюте иностранного государства в банке за пределами России? Если да, то надо ли ему осуществить какие-либо предварительные действия по уведомлению об этом государственных органов или получить от них разрешение на открытие такого счета?

11. В акте органа валютного контроля по вопросам проведения контрольных мероприятий в отношении акционерного общества «Самарский Охотник» была установлена форма и сроки подачи учетных документов по дальнейшим валютным операциям с акционерным обществом «ФинИнвест» (Финляндия), а также были выявлены нарушения порядка репатриации денежных средств. Имеет ли право орган валютного контроля устанавливать порядок и сроки подачи учетных документов в рамках мероприятий валютного контроля? Кто устанавливает формы документов для целей осуществления валютного контроля?

12. Можно ли составлять первичные учетные документы в иностранной валюте, если расчеты с покупателями (заказчиками) производятся в рублях? Обоснуйте свой ответ со ссылкой на нормативные правовые акты.

13. Если неверно указан курс валюты, имеет ли право таможенный орган отказывать в регистрации? Обоснуйте свой ответ со ссылкой на нормативные правовые акты. Укажите основания отказа в регистрации таможенной декларации.

14. Как физическому лицу купить и продать (обменять) иностранную валюту на территории РФ? Опишите порядок, создавая алгоритм действий физического лица.

15. Какова предельная сумма ввоза (вывоза) иностранной валюты физическим лицом? Кто имеет право ввозить (вывозить) валюту без декларирования? Как осуществляется декларирование валюты? Оформите декларацию на ввоз в Российскую Федерацию иностранной валюты.

16. Что такое валютная оговорка и как ее согласовать в договоре? Как согласовать валютную оговорку при различии валюты долга и валюты платежа? Как согласовать валютную оговорку при совпадении валюты долга и валюты платежа? Обоснуйте свой ответ.

17. В государстве А национальная валюта эмитируется центральным банком. Курс данной валюты устанавливается ежедневно центральным банком страны на основе изменений курсов других валют, но всегда сопоставим с курсом доллара в соотношении 1:3,25, закрепленном в основном банковском законе государства. При резких колебаниях курса доллара на валютном рынке центральный банк государства А проводит валютные интервенции в целях приведения валютных курсов в желаемое состояние или приведения объема резервов доллара до должного уровня для 100%-ного покрытия объема национальной валюты в обращении. Определите режим валютного курса государства А? Какие особенности характеризуют данный режим и как он соотносится со смежными режимами валютных курсов?

18. В рамках осуществления экспортных операций акционерное общество поставило иностранной компании 200 штук письменных столов отечественного производства. По условиям контракта, контрагент обязался перечислить договорную сумму на счет общества в течение 10 дней с момента поставки товара. Однако в установленный контрактом срок денежные средства не поступили. В связи с этим налоговый орган привлек к ответственности акционерное общество за невыполнение требований валютного законодательства РФ.

Проанализируйте ситуацию. Оцените действия сторон. Определите вид нарушения действующего законодательства и ответственность за его совершение. Определите субъектов, уполномоченных привлекать к ответственности за нарушение валютного законодательства РФ.

19. При перечислении дивидендов иностранной компании, которая зарегистрирована в Великобритании через Кипрское представительство резидент РФ исчислил и уплатил в бюджет РФ суммы налога на прибыль по заниженной ставке 5 %, предусмотренной законодательством о налогах и сборах. Налоговый орган, проанализировав осуществление валютных операций, выявил нарушение валютного законодательства, в связи с чем, обязав компанию-резидента оплачивать налог на прибыль в полном объеме, при этом привлек к административной ответственности. Проанализируйте ситуацию. Определите состав нарушения валютного законодательства. Можно ли привлечь к ответственности резидента в рассмотренных правоотношениях.

А) Требование к оценочному средству:

Практическое задание основано на практически значимых ситуациях и направлено на формирование у студентов профессиональных умений и навыков, умения действовать в условиях будущей профессиональной деятельности.

При решении задания студент должен учитывать, что задание содержит две части: (1) описание и (2) специальные вопросы, формирующие необходимые умения и навыки.

Прежде чем приступить к решению задания, следует внимательно ознакомиться с содержанием. Необходимо уяснить смысл задачи и условия, исходя из которых, нужно дать ответы на поставленные вопросы.

Общий алгоритм решения задачи можно изложить следующим образом:

- 1) прочитать и понять текст задачи;
- 2) определить тему, раздел, вопрос по которому составлена задача;
- 3) провести анализ ситуации, описанной в задаче, и разрешить проблему.

Б) Критерии оценивания:

Решение должно быть самостоятельным и полным. Ответы на специальные вопросы должны быть развернутыми и аргументированными, выводы логичны и точно сформулированы.

При оценивании уровня сформированности компетенций учитывается правильность решения, полнота ответа, используемые источники, структурированность ответа и владение терминологией, ответ на вопросы к задаче, выполнение заданий.

В) Критерии оценивания:

Оценка «отлично» ставится, если обучающийся:

- правильно решил задачу;
- дал ответы на каждый из подвопросов, обосновав при этом ход своего решения;
- правильно выполнил все задания к задаче (при наличии);
- хорошо структурировал ответ, выбрал нужную информацию, отсеяв неинформативный материал;
- правильно использовал терминологию.

Оценка «хорошо» ставится, если обучающийся:

- правильно решил задачу;
- дал краткие ответы на каждый из подвопросов, но при этом не обосновал ход своего решения;
- обосновал решение задачи, но оставил без внимания один из подвопросов задания, не раскрыл его;
- выполнил не все задания к задаче либо выполнил с ошибками (при наличии);
- подобрал материал, который не затрагивает темы задачи или не дает представление о позиции автора;
- использовал терминологию с ошибками.

Оценка «удовлетворительно» ставится, если обучающийся:

- дал ответ не на все подвопросы задания;
- дал ответ на все подвопросы, но большинство ответов необоснованны или ошибочны;
- не представил выполненного задания к задаче (при наличии);
- не смог сделать должные выводы на основе имеющегося материала;
- не использовал терминологию или использовал с ошибками.

Оценка «неудовлетворительно» ставится, если обучающийся:

- не решил задачу;
- дал крайне короткий ответ, решил некоторые пункты задачи, при этом никак не обосновал свое решение, не выполнил задания.

## **11. Организация образовательного процесса для лиц с ограниченными возможностями**

Обучение по дисциплине обучающихся с ограниченными возможностями здоровья осуществляется с учетом особенностей психофизического развития, индивидуальных возможностей и состояния здоровья таких обучающихся.

Содержание образования и условия организации обучения обучающихся с ограниченными возможностями здоровья определяются адаптированной образовательной программой, а для инвалидов также в соответствии с индивидуальной программой реабилитации инвалида.

Освоение дисциплины обучающимися с ограниченными возможностями здоровья может быть организовано как совместно с другими обучающимися, так и в отдельных группах. Предполагаются специальные условия для получения образования обучающимися с ограниченными возможностями здоровья.

Профессорско-педагогический состав знакомится с психолого-физиологическими особенностями обучающихся инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья, индивидуальными программами реабилитации инвалидов (при наличии). При необходимости осуществляется дополнительная поддержка преподавания тьюторами, психологами, социальными работниками, прошедшими подготовку ассистентами.

В соответствии с методическими рекомендациями Минобрнауки РФ (утв. 8 апреля 2014 г. № АК-44/05вн) в курсе предполагается использовать социально-активные и

рефлексивные методы обучения, технологии социокультурной реабилитации с целью оказания помощи в установлении полноценных межличностных отношений с другими студентами, создании комфортного психологического климата в студенческой группе. Подбор и разработка учебных материалов производятся с учетом предоставления материала в различных формах: аудиальной, визуальной, с использованием специальных технических средств и информационных систем.

Медиа материалы также следует использовать и адаптировать с учетом индивидуальных особенностей обучения лиц с ОВЗ.

Освоение дисциплины лицами с ОВЗ осуществляется с использованием средств обучения общего и специального назначения (персонального и коллективного использования). Материально-техническое обеспечение предусматривает приспособление аудиторий к нуждам лиц с ОВЗ.

Форма проведения аттестации для студентов-инвалидов устанавливается с учетом индивидуальных психофизических особенностей. Для студентов с ОВЗ предусматривается доступная форма предоставления заданий оценочных средств, а именно:

- в печатной или электронной форме (для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата);

- в печатной форме или электронной форме с увеличенным шрифтом и контрастностью (для лиц с нарушениями слуха, речи, зрения);

- методом чтения ассистентом задания вслух (для лиц с нарушениями зрения).

Студентам с инвалидностью увеличивается время на подготовку ответов на контрольные вопросы. Для таких студентов предусматривается доступная форма предоставления ответов на задания, а именно:

- письменно на бумаге или набором ответов на компьютере (для лиц с нарушениями слуха, речи);

- выбором ответа из возможных вариантов с использованием услуг ассистента (для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата);

- устно (для лиц с нарушениями зрения, опорно-двигательного аппарата).

При необходимости для обучающихся с инвалидностью процедура оценивания результатов обучения может проводиться в несколько этапов.

## 12. Лист регистрации изменений

№ п/п	Содержание изменения	Реквизиты документа об утверждении изменения	Дата введения в действие / изменения
1.	Утверждена и введена в действие решением кафедры экономики и бухгалтерского учета на основании федерального государственного образовательного стандарта высшего образования – бакалавриат по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования РФ от 12 августа 2020 г. № 954	Протокол заседания кафедры экономики и бухгалтерского учета № 10 от «30» июня 2021 года	«30» июня 2021 года
2.	Актуализирована и введена в действие решением кафедры экономики и бухгалтерского учета на основании федерального государственного образовательного стандарта высшего образования – бакалавриат по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования РФ от 12 августа 2020 г. № 954	Протокол заседания кафедры экономики и бухгалтерского учета № 10 от «30» июня 2022 года	«30» июня 2022 года
3.			
4.			
5.			