

Документ: Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования
Информация о владельце: "Самарский государственный экономический университет"
ФИО: Кандрашина Елена Александровна
Должность: И.о. ректора ФГАОУ ВО «Самарский государственный экономический университет»
Дата подписания: 28.07.2026 15:26:27
Уникальный программный ключ:
2db64eb9605ce27edd3b8e8fdd32c70e0674ddd2

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)
«ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ»**

Уровень высшего образования: специалитет

Специальность: 40.05.01 Правовое обеспечение национальной безопасности

Направленность (профиль) подготовки: Государственно-правовая

Квалификация (степень) выпускника: юрист

Форма обучения: очная

Год набора (приема на обучение): 2026

Срок получения образования: 5 лет

Объем: в зачетных единицах: 3 з.е.
в академических часах: 108 ак.ч.

г. Самара, 2026

Разработчики:

Кандидат социологических наук Асеев Д. В.

Рабочая программа дисциплины (модуля) составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по специальности 40.05.01 Правовое обеспечение национальной безопасности, утвержденного приказом Минобрнауки от 31.08.2020 № 1138, с учетом трудовых функций профессиональных стандартов: "Специалист по внешнеэкономической деятельности", утвержден приказом Минтруда России от 17.06.2019 № 409н.

Согласование и утверждение

№	Подразделение или коллегиальный орган	Ответственное лицо	ФИО	Виза	Дата, протокол (при наличии)
1	Кафедра теории права и публично-прав овых дисциплин	Заведующий кафедрой, руководитель подразделения, реализующего ОП	Ревина С. Н.	Рассмотрено	18.05.2026, № 9

1. Цель и задачи освоения дисциплины (модуля)

Цель освоения дисциплины - формирование результатов обучения, обеспечивающих достижение планируемых результатов освоения образовательной программы.

Задачи изучения дисциплины:

- формирование у обучающихся способности юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства в сфере валютного законодательства и валютного регулирования.;
- формирование у обучающихся навыков принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законодательством Российской Федерации
- ;
- формирование у студентов способностей применять профессиональные знания в области валютного контроля в обеспечении национальной безопасности, предупреждать, выявлять и пресекать налоговые, административные правонарушения, преступления в сфере валютного и таможенного законодательства.

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

Компетенции, индикаторы и результаты обучения

ПК-1 Способен применять профессиональные знания для выявления и устранения правонарушений законодательства Российской Федерации

ПК-1.1 Анализирует нормативно – правовую базу Российской Федерации и международные правовые акты

Знать:

ПК-1.1/Зн1 Действующее законодательство в области валютного права, текущие изменения в нормативно-правовой базе, а также их соответствие с другими правовыми актами, в том числе с международными

Уметь:

ПК-1.1/Ум1 Юридически правильно применять методы и способы квалификации фактов и обстоятельств в практической деятельности, анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними правовые отношения, самостоятельно принимать решения и обеспечивать их реализацию в строгом соответствии с законом

Владеть:

ПК-1.1/Нв1 Приемами правовой квалификации обстоятельств дела, способами и приемами собирания доказательств, доказывания, приемами преодоления правовых коллизий, навыками принятия самостоятельных решений и совершения юридических действий в точном соответствии с законом

ПК-1.2 Применяет знания законодательства Российской Федерации для выявления и устранения правонарушений в профессиональной деятельности

Знать:

ПК-1.2/Зн1 Принципы правовой квалификации обстоятельств дела, принципы доказывания, принципы оценки действия правовой нормы методологию принятия решений на основе соблюдения принципа законности

Уметь:

ПК-1.2/Ум1 Квалифицировать факты и обстоятельства административных правонарушений и преступлений в сфере валютного законодательства, проводить процессуальные действия и заполнять процессуальные документы

Владеть:

ПК-1.2/Нв1 Навыками выявления, предупреждения и пресечения административных правонарушений и преступлений в сфере валютного законодательства, использовать современные методы обнаружения и фиксации правонарушений

ПК-2 Способен выявлять риски нарушений требований законодательства Российской Федерации

ПК-2.1 Анализирует, проводит оценку рисков деятельности организаций с учетом требований законодательства

Знать:

ПК-2.1/Зн1 Понятие и виды рисков для организации: правовые, финансовые, операционные, репутационные, налоговые, регуляторные, риски привлечения к ответственности. Требования законодательства к управлению рисками в различных сферах деятельности. Методологии оценки рисков.

Уметь:

ПК-2.1/Ум1 Применять методики оценки рисков к конкретной ситуации. Рассчитывать последствия реализации риска: штрафы, санкции, судебные издержки, репутационные потери. Разрабатывать простые меры снижения рисков.

Владеть:

ПК-2.1/Нв1 Навыком формулирования юридически корректных рекомендаций по снижению рисков с привязкой к конкретным статьям законов. Навыком мониторинга изменений законодательства и оперативной актуализации карты рисков.

ПК-2.2 Выявляет риски нарушений требований законодательства Российской Федерации и вырабатывает рекомендации по их предотвращению

Знать:

ПК-2.2/Зн1 Принципы привлечения лиц к налоговой, административной и уголовной ответственности, порядок проведения процессуальных действий и заполнения процессуальных документов

Уметь:

ПК-2.2/Ум1 Квалифицировать факты и обстоятельства административных правонарушений и преступлений в сфере валютного законодательства, проводить процессуальные действия и заполнять процессуальные документы

Владеть:

ПК-2.2/Нв1 Навыками выявления, предупреждения и пресечения налоговых, административных правонарушений и преступлений в сфере валютного регулирования внешнеэкономической деятельности

3. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина (модуль) «Валютное регулирование и валютный контроль» относится к формируемой участниками образовательных отношений части образовательной программы и изучается в семестре(ах): 5.

В процессе изучения дисциплины студент готовится к решению типов задач профессиональной деятельности, предусмотренных ФГОС ВО и образовательной программой.

Компетенция	Предшествующие дисциплины	Последующие дисциплины
ПК-1 - Способен применять профессиональные знания для выявления и устранения правонарушений законодательства Российской Федерации		

ПК-1.1 Анализирует нормативно – правовую базу Российской Федерации и международные правовые акты	Банковское право, Бюджетное право и бюджетный процесс, История таможенного дела и таможенная политика	Административная юрисдикция органов публичной власти, Административно-процессуальное право, Банковское право, Бюджетное право и бюджетный процесс, Государственная и общественная безопасность, История таможенного дела и таможенная политика, Конституционное право зарубежных стран, Муниципальное право, Парламентское право, Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы, Проблемы теории и практики публичной власти, Проблемы теории права, Производственная практика: правоохранительная практика, Производственная практика: преддипломная практика, Прокурорский надзор за деятельностью таможенных органов, Служебное право, Управление заказами и закупками, Юридическая техника правотворчества и правоприменения
ПК-1.2 Применяет знания законодательства Российской Федерации для выявления и устранения правонарушений в профессиональной деятельности	Банковское право, Бюджетное право и бюджетный процесс, История таможенного дела и таможенная политика	Административная юрисдикция органов публичной власти, Административно-процессуальное право, Банковское право, Бюджетное право и бюджетный процесс, Государственная и общественная безопасность, История таможенного дела и таможенная политика, Конституционное право зарубежных стран, Муниципальное право, Парламентское право, Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы, Проблемы теории и практики публичной власти, Проблемы теории права, Производственная практика: правоохранительная практика, Производственная практика: преддипломная практика, Прокурорский надзор за деятельностью таможенных органов, Служебное право, Управление заказами и закупками, Юридическая техника правотворчества и правоприменения
ПК-2 - Способен выявлять риски нарушений требований законодательства Российской Федерации		

ПК-2.1 Анализирует, проводит оценку рисков деятельности организаций с учетом требований законодательства	Банковское право, Бюджетное право и бюджетный процесс, История таможенного дела и таможенная политика	Административная юрисдикция органов публичной власти, Административно-процессуальное право, Банковское право, Бюджетное право и бюджетный процесс, Государственная и общественная безопасность, Государственный контроль и надзор, История таможенного дела и таможенная политика, Муниципальное право, Налоговые и таможенные платежи, Оперативно-разыскная деятельность таможенных органов, Парламентское право, Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы, Правовые основы противодействия коррупции, Проблемы теории права, Производственная практика: правоохранительная практика, Производственная практика: практика по профилю профессиональной деятельности, Производственная практика: преддипломная практика, Служебное право, Управление заказами и закупками, Юридическая техника правотворчества и правоприменения
---	--	--

ПК-2.2 Выявляет риски нарушений требований законодательства Российской Федерации и вырабатывает рекомендации по их предотвращению	Банковское право, Бюджетное право и бюджетный процесс, История таможенного дела и таможенная политика	Административная юрисдикция органов публичной власти, Административно-процессуальное право, Банковское право, Бюджетное право и бюджетный процесс, Государственная и общественная безопасность, Государственный контроль и надзор, История таможенного дела и таможенная политика, Муниципальное право, Налоговые и таможенные платежи, Оперативно-разыскная деятельность таможенных органов, Парламентское право, Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы, Правовые основы противодействия коррупции, Проблемы теории права, Производственная практика: правоохранительная практика, Производственная практика: практика по профилю профессиональной деятельности, Производственная практика: преддипломная практика, Служебное право, Управление заказами и закупками, Юридическая техника правотворчества и правоприменения
---	---	---

4. Объем дисциплины (модуля) и виды учебной работы

Период обучения	Общая трудоемкость (часы)	Общая трудоемкость (ЗЕТ)	Контактная работа (часы, всего)	Лекционные занятия (часы)	Практические занятия (часы)	Групповая контактная работа (часы)	Индивидуальная контактная работа (часы)	Самостоятельная работа (часы)	Промежуточная аттестация
Пятый семестр	108	3	36	18	18	2	0,3	35,7	Экзамен
Всего	108	3	36	18	18	2	0,3	35,7	34

5. Содержание дисциплины (модуля)

5.1. Разделы, темы дисциплины и виды занятий

(часы промежуточной аттестации не указываются)

Наименование раздела, темы		онные занятия	ические занятия	отоятельная работа

	Всего	Лекции	Практи	Самос
Раздел 1. Валютное регулирование	31,7	8	8	15,7
Тема 1.1. Понятие валютного права и его место в системе российского права и законодательства	8	2	2	4
Тема 1.2. Источники валютного права	8	2	2	4
Тема 1.3. Валютные правоотношения	8	2	2	4
Тема 1.4. Субъекты и объекты валютных правоотношений	7,7	2	2	3,7
Раздел 2. Валютный контроль	40	10	10	20
Тема 2.1. Валютный контроль	8	2	2	4
Тема 2.2. Понятия и значение валютного контроля	8	2	2	4
Тема 2.3. Формы и методы валютного контроля	8	2	2	4
Тема 2.4. Правовой статус органов валютного контроля	8	2	2	4
Тема 2.5. Правовой статус агентов валютного контроля	8	2	2	4

5.2. Контрольные мероприятия по дисциплине

Вид контроля	Форма контроля/Оценочное средство
Текущий контроль	Тестирование Задания на установление соответствия Установление соответствия Установление правильной последовательности задания открытого типа
Промежуточная аттестация	Экзамен

№ п/п	Наименование раздела	Вид контроля/ используемые оценочные материалы	
		Текущий	Промежут. аттестация
1	Валютное регулирование	Тестирование Установление соответствия Установление правильной последовательности Задания открытого типа	Экзамен
2	Валютный контроль	Тестирование Задания на установление соответствия Установление правильной последовательности задания открытого типа	Экзамен

6. Оценочные материалы текущего контроля

1. Валютное регулирование Тестирование

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	
1	Что из перечисленного не входит в обязанности резидентов, осуществляющих валютные операции в РФ: 1. представлять агентам валютного контроля документы, предусмотренные законодательством РФ 2. составлять отчетность по проводимым валютным операциям 3. обеспечивать сохранность документов в течение не менее 5 лет со дня проведения валютной операции 4. выполнять предписания органов валютного контроля об устранении выявленных нарушений		ПК-1
	Ответ:	2	
2	Валютное регулирование – это: 1. деятельность уполномоченных государственных органов по регламентированию порядка совершения валютных операций; 2. деятельность Центрального банка РФ по поддержанию курса рубля путем купли-продажи иностранной валюты; 3. контроль за деятельностью валютных резидентов и нерезидентов.		ПК-1
	Ответ:	1.	
3	Валютное регулирование осуществляют: 1. Правительство субъекта РФ; 2. Министерство финансов РФ; 3. Федеральная служба финансово-бюджетного надзора; 4. Центральный банк РФ.		ПК-1
	Ответ:	4.	
4	Валюта Российской Федерации – это: 1. денежные знаки в виде банкнот и монеты Банка России, находящиеся в обращении, а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену, и средства на банковских счетах и в банковских вкладах; 2. наличные денежные средства, а также валютные ценности; 3. валютные ценности.		ПК-1
	Ответ:	1.	
5	Для получения права на проведение валютных операций кредитные организации должны: 1. открыть счета для работы с иностранной валютой; 2. открыть филиал за пределами РФ; 3. получить лицензию ЦБ РФ; 4. сформировать уставный капитал в иностранной валюте.		ПК-1
	Ответ:	3.	

1. Валютное регулирование Установление соответствия

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	
1	К основным целям правового регулирования валютных правоотношений относятся: все ответы соответствуют, кроме 1. укрепление национальной валюты 2. поддержание платежеспособности и кредитоспособности государства 3. борьба с незаконным оборотом капиталов 4. развитие международных отношений 5. контроль и пресечение незаконного въезда иностранных граждан		ПК-1
	Ответ:	5. контроль и пресечение незаконного въезда иностранных граждан	
2	основным принципам валютного права не соответствуют: 1. единство внешней и внутренней валютной политике России 2. приоритет экономических мер в реализации государственной политики в области валютного регулирования 3. обязательная продажа валютной выручки хозяйствующими субъектами 4. исключение неоправданного вмешательства государства и его органов в валютные операции 5. обеспечение государством защиты прав и экономических интересов при осуществлении валютных операций 6. установление государством ограничений на ввоз и вывоз валюты и валютных ценностей		ПК-1
	Ответ:	3. обязательная продажа валютной выручки хозяйствующими субъектами	
3	Сделайте соответствие, что относится к а) валюте и б) валютным ценностям: 1. иностранная валюта 2. банкноты 3. казначейские билеты 4. изъятая из обращения валюта 5. внешние ценные бумаги		ПК-1
	Ответ:	Ответ: а) 2,3 б) 1,5	

1. Валютное регулирование Установление правильной последовательности

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	
1	Расположите по возрастанию значимости правовых актов в области валютного законодательства: 1. Конституция РФ 2. Акты Правительства РФ 3. Акты органов валютного регулирования 4. Закон о валютном регулировании		ПК-1
	Ответ:	Ответ: 3-2-4-1	
2	При выполнении резидентом требования о репатриации денежных средств создайте правильную последовательность действий: 1. фактическая отгрузка товаров нерезиденту 2. указание в договоре сроков оплаты за товар 3. передача документов в банк 4. предоставление в банк платежных документов 5. зачисление валютной выручки на транзитный счет в банке		ПК-1
	Ответ:	Ответ: 2-1-3-5-4	

1. Валютное регулирование Задания открытого типа

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	
1	Закончите предложение Основным источником валютного права, выступающий правовой основой валютного регулирования и валютного контроля в России являются Конституция РФ и		ПК-1
	Ответ:	федеральный закон РФ от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ.	
2	Обоснуйте ответ Не относятся к валютным ценностям: 1. иностранная валюта 2. внешние ценные бумаги 3. товары длительного пользования и бытовая техника 4. драгоценные металлы и драгоценные камни		ПК-1
	Ответ:	Ответ: 3 Обоснование: В соответствии с Законом № 173-ФЗ дан закрытый перечень, что относится к валютным ценностям. Товары длительного пользования и бытовая техника к ним не относится, однако сделки в рамках ВЭД с ними подпадают под валютный контроль.	
3	какие операции можно совершать, приведите примеры Валютные операции между резидентами запрещены кроме расчетов в		ПК-1
	Ответ:	магазинах беспошлинной торговли и при международных перевозках	
4	Какая статья КОАП РФ является основной при назначении наказания за нарушение валютного законодательства: расскажите о ней подробно 1. ст. 14.6 2. ст. 15.25 3. ст. 16.1 4. ст. 19.4 5. ст. 13.2		ПК-1
	Ответ:	Ответ: ст. 15.25 Обоснование: Данная статья состоит из множества частей полностью посвященных валютному законодательству. Например: за непредставление отчетов и нарушение сроков их хранения, незаконные валютные операции, зачисление валютной выручки на счета а уполномоченных банках и другие.	
5	В какой срок гражданин РФ (валютный резидент) обязан уведомить налоговые органы об открытии (закрытии) счета в иностранном банке, расположенном за пределами РФ: обоснуйте 1. не позднее 1 месяца со дня открытия (закрытия) счета 2. в течение 10 дней 3. в течение 3 дней 4. не позднее 1 месяца при достижении баланса счета более 600 тыс. руб.		ПК-1
	Ответ:	Ответ: 1 Обоснование: В соответствии с ч. 2 ст. 12 Закона № 173-ФЗ резиденты обязаны уведомлять налоговые органы об открытии (закрытии) счета, однако граждане, проживающие за рубежом более 183 дней в календарном году от этой обязанности освобождены	

2. Валютный контроль Тестирование

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	

1	Агентами валютного контроля являются: 1. уполномоченные банки; 2. Правительство РФ; 3. финансовые органы; 4. налоговые органы; 5. таможенные органы.		ПК-2
	Ответ:	1.	
2	Расчеты между резидентами могут осуществляться: 1. в рублях и иностранной валюте; 2. только в рублях; 3. в рублях без ограничений, в иностранной валюте – на сумму, не превышающую 3000 долларов США; 4. правильные ответы отсутствуют.		ПК-2
	Ответ:	2.	
3	Что из перечисленного не входит в обязанности резидентов, осуществляющих валютные операции в РФ: 1. представлять агентам валютного контроля документы, предусмотренные законодательством РФ 2. составлять отчетность по проводимым валютным операциям 3. обеспечивать сохранность документов в течение не менее 5 лет со дня проведения валютной операции 4. выполнять предписания органов валютного контроля об устранении выявленных нарушений		ПК-2
	Ответ:	2.	
4	Каким образом в РФ производится купля-продажа иностранной валюты: 1. через уполномоченные банки 2. через брокеров валютной биржи и через коммерческие банки 3. через коммерческие банки и обменные валютные пункты 4. через уполномоченные банки и дилерские центры		ПК-2
	Ответ:	3.	
5	Какие документы могут запрашивать агенты валютного контроля у резидентов в целях осуществления валютного контроля: 1. документ о государственной регистрации физического лица в качестве индивидуального предпринимателя 2. документы, удостоверяющие права лиц на недвижимое имущество 3. уведомление налогового органа об открытии счета либо вклада в банке за пределами территории РФ 4. все перечисленное		ПК-2
	Ответ:	4.	

2. Валютный контроль Установление правильной последовательности

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	
1	При совершении валютной операции укажите правильную последовательность действий резидента: 1. заключается договор с нерезидентом 2. осуществляется валютный платеж 3. договор регистрируется у валютного агента 4. резидент предоставляет в банк документы		ПК-2
	Ответ:	Ответ: 1-3-2-4	
2	В соответствии с КОАП РФ при выявлении органами валютного контроля нарушений последовательность действий: 1. выявление факта нарушения, составление протокола об административном правонарушении 2. проверка и составление акта 3. обжалование постановления или оплата 4. рассмотрение дела и вынесение постановления		ПК-2
	Ответ:	Ответ: 2-1-4-3	

2. Валютный контроль Задания открытого типа

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	
1	назовите сумму Валютные операции между физическими лицами-резидентами и нерезидентами с внешними ценными бумагами, включая расчеты и переводы на сумму в течении календарного года осуществляются без ограничений		ПК-2
	Ответ:	до 150 тыс. долл. США	
2	Расскажите о валютных агентах Агентами валютного контроля являются уполномоченные банки, подотчетные Банку России, а также.....		ПК-2
	Ответ:	организации, подотчетные федеральным органам исполнительной власти	

3	Выберите правильный ответ, и аргументируйте выбор Органом валютного контроля в РФ не являются: 1. Центральный Банк РФ 2. Федеральная налоговая служба 3. Коммерческие банки 4. Федеральная таможенная служба		ПК-2
	Ответ: Ответ: 3. Обоснование: В соответствии с Законом № 173-ФЗ ст. 22 органами валютного контроля являются Правительство РФ, ФНС РФ, ФТС РФ, Банк России. Коммерческие банки выступают агентами валютного контроля и не издаются нормативно-правовых актов.		
4	Расскажите о наличных расчетах между юридическими лицами На территории РФ расчеты юридическим лицам друг с другом наличной иностранной валютой разрешено? 1. разрешено, только для оплаты командировочных и хозяйственных расходов 2. разрешено, если сумма сделки не более 100 тыс. руб. 3. разрешено без ограничений, при наличии лицензии на валютные торговые операции 4. запрещено		ПК-2
	Ответ: Ответ: 4 Обоснование: В соответствии с ст. 9 Закона №173-ФЗ валютные операции между резидентами запрещены, за исключением магазинов беспошлинной торговли (DUTY FREE).		
5	В какой срок резидент обязан предоставить в банк первичные документы по контракту после окончания месяца, в котором они были оформлены? Дайте развернутый ответ 1. в течение 5 рабочих дней 2. не позднее 15 рабочих дней 3. в течение 30 календарных дней 4. до конца текущего месяца		ПК-2
	Ответ: Ответ: 2 Обоснование: В соответствии с инструкцией Банка России 181-И установлен четкий регламент. Резидент должен передать документы в уполномоченный банк не позднее 15 дней после окончания месяца, в котором были оформлены данные подтверждающие документы. За нарушение этого срока предусмотрена административная ответственность по ст. 15.25 КОАП РФ.		

2. Валютный контроль Задания на установление соответствия

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	
1	К а) резидентам и б) нерезидентам относятся: 1. иностранцы с действующим видом на жительство в РФ 2. лица без гражданства 3. дипломатические представительства РФ за рубежом 4. Юридические лица, созданные по законам иностранных государств 5. Граждане РФ, проживающие за рубежом 9 мес. в году		ПК-2
	Ответ:	Ответ: а) 1,3 б) 2,4,5	
2	При проведении внешнеторговых операций нужно ли встать на учет в уполномоченном банке: 1.постановка на учет требуется для всех контрактов независимо от суммы 2. постановка на учет требуется только по определенным видам валют 3. если сумма контракта: импорт – от 1 млн. руб., экспорт – от 3 млн. руб. 4. если сумма контракта: импорт – от 3 млн. руб., экспорт – от 10 млн. руб. 5. если сумма контракта: импорт – от 5 млн. руб., экспорт – от 15 млн. руб.		ПК-2
	Ответ:	Ответ: да 3 нет 1,2,4,5	
3	Какие виды хозяйственных операций а) попадут б) не попадут под валютный контроль: 1. перевод денежных средств с одного счета на другой 2. снятие наличных с дебетовой карты 3. покупка валюты для поездки за рубеж 4. начисление зарплаты иностранным гражданам в РФ		ПК-2
	Ответ:	Ответ: а) 3 б) 1,2,4	

7. Оценочные материалы промежуточной аттестации

Экзамен пятый семестр

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	
1	Дайте определение, и охарактеризуйте их взаимосвязь Чем валютное регулирование отличается от валютного контроля?		ПК-1, ПК-2
	Ответ:	Валютное регулирование это установление и реализация государством порядка и правил совершения операций с валютой определение статуса резидентов, правил открытия счетов, учета валютных операций, порядка ввоза-вывоза товаров (работ, услуг). Валютный контроль это проверка и надзор за соблюдением валютного законодательства и установленных правил всеми участниками валютного рынка.	

2	Раскройте тему со ссылками на нормативные акты Кто является главными органами валютного контроля в Российской Федерации?		ПК-1, ПК-2
	Ответ:	Согласно 173-ФЗ, главными органами валютного контроля в РФ выступают: Центральный банк Российской Федерации (Банк России). Федеральные органы исполнительной власти, уполномоченные Правительством РФ (к ним относятся Федеральная налоговая служба — ФНС и Федеральная таможенная служба — ФТС). Агентами валютного контроля также являются уполномоченные банки (коммерческие банки).	
3	Перечислите все виды и исключения Какие операции относятся к категории валютных?		ПК-1, ПК-2
	Ответ:	К валютным операциям относятся: Приобретение резидентом у нерезидента (и наоборот) валютных ценностей, а также использование их в качестве средства платежа. Ввоз, вывоз и пересылка валютных ценностей через таможенную границу РФ. Международные денежные переводы между резидентами и нерезидентами. Переводы иностранной валюты между резидентами внутри страны (в редких, строго разрешенных законом случаях).	
4	Дайте развернутый ответ, с указанием на сроки В чем заключаются основные обязанности резидентов при осуществлении внешнеэкономической деятельности (ВЭД)?		ПК-1, ПК-2
	Ответ:	Резиденты обязаны: Ставить внешнеторговые контракты на учет в уполномоченных банках (для сделок свыше установленных пороговых сумм) и предоставлять подтверждающие документы. Обеспечивать получение от нерезидентов оплаты за переданные товары, оказанные услуги или информацию на свои счета в уполномоченных банках (репатриация валютной выручки). Соблюдать установленные сроки по расчетам и предоставлять отчетность о проводимых операциях в банки или налоговые органы.	
5	На основании Закона расскажите о всех возможностях Каковы правила расчетов в иностранной валюте между резидентами РФ?		ПК-1, ПК-2
	Ответ:	По общему правилу расчеты в иностранной валюте между резидентами РФ запрещены. Однако закон предусматривает исключения, к которым относятся: Операции в магазинах беспошлинной торговли (Duty Free). Оплата расходов сотрудникам при зарубежных командировках. Денежные переводы физических лиц-резидентов со своих счетов в банках РФ на счета супругов или близких родственников в зарубежных банках. Покупка-продажа наличной валюты физическими лицами через уполномоченные банки.	
6	Дайте пошаговый алгоритм действий Каковы обязанности граждан РФ при открытии счетов в зарубежных банках?		ПК-1, ПК-2
	Ответ:	Физические лица-резиденты РФ обязаны: Уведомить налоговый орган по месту своего учета об открытии, закрытии или изменении реквизитов зарубежного счета в течение 1 месяца со дня события. Ежегодно подавать «Отчет о движении денежных средств и иных финансовых активов» (ОДДС) по этому счету до 1 июня года, следующего за отчетным. Исключение: уведомление и ОДДС можно не подавать, если срок пребывания гражданина за пределами РФ в течение календарного года в совокупности составил более 183 дней.	
7	Подробно расскажите с приведением примеров Какая ответственность предусмотрена за нарушение валютного законодательства?		ПК-1, ПК-2
	Ответ:	За нарушения валютного законодательства предусмотрена административная (ст. 15.25 КоАП РФ) и уголовная (ст. 193, 193.1 УК РФ) ответственность: КоАП РФ: Штрафы за незаконные валютные операции (для юридических лиц — от 20% до 40% от суммы операции), штрафы за пропуск сроков подачи форм учета и отчетов (от 500 рублей до нескольких десятков тысяч). УК РФ: Применяется при крупных размерах нарушений за невозврат средств из-за границы (репатриация) или перевод денег нерезидентам по подложным документам (наказание вплоть до лишения свободы).	
8	Раскройте вопрос Кто признается «валютным резидентом» РФ согласно закону № 173-ФЗ?		ПК-1, ПК-2
	Ответ:	Понятие валютного резидентства отличается от налогового. Валютными резидентами РФ признаются: Все граждане Российской Федерации (независимо от времени проживания за границей). Постоянно проживающие в РФ на основании вида на жительство (ВНЖ) иностранные граждане и лица без гражданства. Юридические лица, созданные в соответствии с законодательством РФ.	
9	Расскажите подробно о порядке взаимодействия Имеет ли право банк отказать клиенту в проведении валютной операции?		ПК-1, ПК-2

	Ответ: Да, уполномоченный банк как агент валютного контроля обязан отказать в выполнении распоряжения, если: Клиент не представил необходимые документы и информацию. Представленные документы оформлены ненадлежащим образом или содержат недостоверные сведения. Операция нарушает требования валютного законодательства РФ. Отказ оформляется в письменной или электронной форме с указанием причин.	
10	Ссылаясь на Закон дайте полный ответ Каков срок давности привлечения к ответственности за нарушение валютного законодательства?	ПК-1, ПК-2
	Ответ: Срок давности привлечения к административной ответственности по статье 15.25 КоАП РФ (за нарушение валютного законодательства) составляет 2 года со дня совершения правонарушения. По истечении этого срока вынесение постановления о назначении штрафа становится невозможным.	

7.1. Уровни овладения

Компетенция: ПК-1 Способен применять профессиональные знания для выявления и устранения правонарушений законодательства Российской Федерации.

Индикатор достижения компетенции: ПК-1.1 Анализирует нормативно – правовую базу Российской Федерации и международные правовые акты.

Уровень	Характеристика	Оценка в баллах
Повышенный	Достигнуто полное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент свободно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	81-100
Базовый	Достигнуто достаточное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент уверенно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	61-80
Пороговый	Достигнуто овладение минимально необходимыми знаниями, умениями и навыками. Студент владеет основной терминологией, умеет применять теоретические знания для решения поставленных задач в стандартных ситуациях.	41-60
Ниже порогового	Компетенция не освоена	0-40

Индикатор достижения компетенции: ПК-1.2 Применяет знания законодательства Российской Федерации для выявления и устранения правонарушений в профессиональной деятельности.

Уровень	Характеристика	Оценка в баллах
Повышенный	Достигнуто полное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент свободно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	81-100
Базовый	Достигнуто достаточное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент уверенно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	61-80
Пороговый	Достигнуто овладение минимально необходимыми знаниями, умениями и навыками. Студент владеет основной терминологией, умеет применять теоретические знания для решения поставленных задач в стандартных ситуациях.	41-60
Ниже порогового	Компетенция не освоена	0-40

Компетенция: ПК-2 Способен выявлять риски нарушений требований законодательства Российской Федерации.

Индикатор достижения компетенции: ПК-2.1 Анализирует, проводит оценку рисков деятельности организаций с учетом требований законодательства.

Уровень	Характеристика	Оценка в баллах
Повышенный	Достигнуто полное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент свободно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	81-100
Базовый	Достигнуто достаточное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент уверенно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	61-80
Пороговый	Достигнуто овладение минимально необходимыми знаниями, умениями и навыками. Студент владеет основной терминологией, умеет применять теоретические знания для решения поставленных задач в стандартных ситуациях.	41-60
Ниже порогового	Компетенция не освоена	0-40

Индикатор достижения компетенции: ПК-2.2 Выявляет риски нарушений требований законодательства Российской Федерации и вырабатывает рекомендации по их предотвращению.

Уровень	Характеристика	Оценка в баллах
Повышенный	Достигнуто полное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент свободно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	81-100
Базовый	Достигнуто достаточное овладение знаниями, умениями и навыками. Студент уверенно владеет терминологией, умеет применять теоретические знания в различных ситуациях для решения поставленных задач.	61-80
Пороговый	Достигнуто овладение минимально необходимыми знаниями, умениями и навыками. Студент владеет основной терминологией, умеет применять теоретические знания для решения поставленных задач в стандартных ситуациях.	41-60
Ниже порогового	Компетенция не освоена	0-40

8. Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины

8.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы

Основная литература

1. Мкртычян, Г. А. Организационное поведение: учебник и практикум для вузов / Г. А. Мкртычян, С. Ю. Савинова, О. М. Исаева. - 2-е изд. - Москва: Юрайт, 2026. - 299 с - 978-5-534-17628-5. - Текст: электронный // ИКО Юрайт: [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/584028> (дата обращения: 21.05.2026). - Режим доступа: по подписке

2. Андреева, Е. М. Валютное право: учебник для вузов / Е. М. Андреева, Ю. М. Литвинова. - 2-е изд. - Москва: Юрайт, 2026. - 203 с - 978-5-534-19204-9. - Текст: электронный // ИКО Юрайт: [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/588470> (дата обращения: 21.05.2026). - Режим доступа: по подписке

3. Крохина, Ю. А. Валютное регулирование и валютный контроль: учебник для вузов / Ю. А. Крохина, Т. В. Дирксен, Н. А. Семёнкина. - 10-е изд. - Москва: Юрайт, 2026. - 241 с - 978-5-534-19811-9. - Текст: электронный // ИКО Юрайт: [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/585239> (дата обращения: 21.05.2026). - Режим доступа: по подписке

4. Тедеев, А. А. Валютное право: учебник для вузов / А. А. Тедеев. - 6-е изд. - Москва: Юрайт, 2026. - 161 с - 978-5-534-21124-5. - Текст: электронный // ИКО Юрайт: [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/587620> (дата обращения: 21.05.2026). - Режим доступа: по подписке

Дополнительная литература

1. Щеголева, Н. Г. Валютный рынок и валютное регулирование: учебник для вузов / Н. Г. Щеголева. - Москва: Юрайт, 2026. - 185 с - 978-5-534-16352-0. - Текст: электронный // ИКО Юрайт: [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/588884> (дата обращения: 21.05.2026). - Режим доступа: по подписке

8.2. Профессиональные базы данных и ресурсы «Интернет», к которым обеспечивается доступ обучающихся

Профессиональные базы данных

1. <http://pravo.gov.ru/> - Государственная система правовой информации «Официальный интернет-портал правовой информации»

2. <http://www.gks.ru/> - Профессиональная база данных «Официальная статистика» (Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики)

3. <https://www.minfin.ru/> - Профессиональная база данных «Финансово-экономические показатели Российской Федерации» (Официальный сайт Министерства финансов РФ)

Ресурсы «Интернет»

1. <http://www.pravo.gov.ru/ips/> - Информационно-правовая система «Законодательство России»

2. <https://www.nalog.gov.ru> - Федеральная налоговая служба РФ

3. <https://www.economy.gov.ru/> - Министерство экономического развития Российской Федерации (Минэкономразвития России)

8.3. Программное обеспечение и информационно-справочные системы, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Перечень программного обеспечения

(обновление производится по мере появления новых версий программы)

1. МойОфис;
2. Astra Linux Special Edition;

Перечень информационно-справочных систем

(обновление выполняется еженедельно)

1. КонсультантПлюс;
2. Справочно-правовая система "Гарант-Максимум";
3. КонсультантПлюс;

8.4. Специальные помещения, лаборатории и лабораторное оборудование

Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран
Учебные аудитории для проведения практических занятий (занятий семинарского типа)	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СПб
Учебные аудитории для групповых и индивидуальных консультаций	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СПб
Учебные аудитории для текущего контроля и промежуточной аттестации	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СПб
Помещения для самостоятельной работы	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СПб
Помещения для хранения и профилактического обслуживания оборудования	Комплекты специализированной мебели для хранения