

Документы Федерального государственного автономного образовательного учреждения 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: 08.07.2026 10:29:16
Уникальный программный ключ:
2db64eb9605ce27edd3b8e8fdd32c70e0674ddd2

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ) «ВАЛЮТНЫЙ И ТАМОЖЕННЫЙ КОНТРОЛЬ»

Уровень высшего образования: специалитет

Специальность: 38.05.01 Экономическая безопасность

Направленность (профиль)подготовки: Экономическая безопасность

Квалификация (степень) выпускника: экономист

Формы обучения: очная, очно-заочная

Год набора (приема на обучение): 2026

Срок получения образования: Очная форма обучения – 5 лет
 Очно-заочная форма обучения – 5 лет 6 месяца(-ев)

Объем: в зачетных единицах: 2 з.е.
 в академических часах: 72 ак.ч.

г. Самара, 2026

Разработчики:

Кандидат экономических наук Татаровская Т. Е.

Рабочая программа дисциплины (модуля) составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, утвержденного приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293, с учетом трудовых функций профессиональных стандартов: "Специалист по управлению рисками", утвержден приказом Минтруда России от 18.04.2025 № 264н; "Специалист по финансовому мониторингу (в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма)", утвержден приказом Минтруда России от 24.07.2015 № 512н; "Специалист по конкурентному праву", утвержден приказом Минтруда России от 16.09.2021 № 637н; "Специалист в сфере предупреждения коррупционных правонарушений", утвержден приказом Минтруда России от 08.08.2022 № 472н.

Согласование и утверждение

№	Подразделение или коллегиальный орган	Ответственное лицо	ФИО	Виза	Дата, протокол (при наличии)
1	Кафедра учета, анализа и экономической безопасности	Заведующий кафедрой, руководитель подразделения, реализующего ОП	Татаровский Ю. А.	Рассмотрено	26.05.2026, № 12

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 анализировать финансовые операции и сделки клиентов в целях выявления признаков, указывающих на возможную связь с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма.;
- Развитие навыков выявления подозрительных валютных и внешнеторговых операций клиентов, проведения их комплексного анализа и принятия решений о необходимости дополнительных мер контроля в рамках ПОД/ФТ.;
- Обучение методикам и алгоритмам анализа операций клиентов в сфере валютного и таможенного контроля для своевременного выявления и предотвращения рисков, связанных с отмыванием доходов и финансированием терроризма..

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

Компетенции, индикаторы и результаты обучения

ПК-3 Способен анализировать финансовые операции (сделки) клиентов организации в целях выявления их связи с ПОД/ФТ

ПК-3.1 Планирует организовывать профессиональную деятельность, осуществлять контроль результатов, осуществлять документационное обеспечение финансовых операций (сделок) клиентов организации

Знать:

ПК-3.1/Зн1 Нормативно-правовые требования и порядок организации валютного и таможенного контроля финансовых операций клиентов организации.

Уметь:

ПК-3.1/Ум1 Планировать и организовывать проведение контроля финансовых операций (сделок) клиентов, а также осуществлять их документационное обеспечение.

Владеть:

ПК-3.1/Нв1 Навыками планирования, организации и документального сопровождения процедур контроля финансовых операций клиентов в сфере валютного и таможенного контроля.

ПК-3.2 Анализирует результаты контроля финансовых операций (сделок), исследует и обобщает причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовит предложения, направленные на их устранение

Знать:

ПК-3.2/Зн1 Методики анализа результатов контроля финансовых операций, причины и последствия типичных нарушений в сфере ПОД/ФТ и валютного контроля.

Уметь:

ПК-3.2/Ум1 Анализировать результаты контроля операций клиентов, выявлять причины и последствия нарушений и готовить предложения по их устранению.

Владеть:

ПК-3.2/Нв1 Навыками исследования отклонений в финансовых операциях клиентов и подготовки аналитических предложений по совершенствованию системы контроля.

3. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина (модуль) «Валютный и таможенный контроль» относится к формируемой участниками образовательных отношений части образовательной программы и изучается в семестре(ах): Очная форма обучения - 8, Очно-заочная форма обучения - 9.

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

Компетенция	Предшествующие дисциплины	Последующие дисциплины
ПК-3 - Способен анализировать финансовые операции (сделки) клиентов организации в целях выявления их связи с ПОД/ФТ		
ПК-3.1 Планирует организовывать профессиональную деятельность, осуществлять контроль результатов, осуществлять документационное обеспечение финансовых операций (сделок) клиентов организации	Социальные аспекты экономической безопасности	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы, Производственная практика: преддипломная практика, Социальные аспекты экономической безопасности
ПК-3.2 Анализирует результаты контроля финансовых операций (сделок), исследует и обобщает причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовит предложения, направленные на их устранение	Арбитражно-процессуальное право, Арбитражный процесс, Организация системы экономической безопасности на предприятии, Социальные аспекты экономической безопасности, Учетно-аналитическое обеспечение экономической безопасности	Актуальные проблемы обеспечения экономической безопасности, Арбитражно-процессуальное право, Арбитражный процесс, Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы, Производственная практика: преддипломная практика, Социальные аспекты экономической безопасности

4. Объем дисциплины (модуля) и виды учебной работы

Очная форма обучения

Период обучения	Общая трудоемкость (часы)	Общая трудоемкость (ЗЕТ)	Контактная работа (часы, всего)	Лекционные занятия (часы)	Практические занятия (часы)	Индивидуальная контактная работа (часы)	Самостоятельная работа (часы)	Промежуточная аттестация
Восьмой семестр	72	2	36	18	18	0,15	17,85	Зачет
Всего	72	2	36	18	18	0,15	17,85	18

Очно-заочная форма обучения

Период обучения	Общая трудоемкость (часы)	Общая трудоемкость (ЗЕТ)	Контактная работа (часы, всего)	Лекционные занятия (часы)	Практические занятия (часы)	Индивидуальная контактная работа (часы)	Самостоятельная работа (часы)	Промежуточная аттестация
Девятый семестр	72	2	4	2	2	0,15	49,85	Зачет
Всего	72	2	4	2	2	0,15	49,85	18

5. Содержание дисциплины (модуля)

5.1. Разделы, темы дисциплины и виды занятий (часы промежуточной аттестации не указываются)

Очная форма обучения

Наименование раздела, темы	Всего	Лекционные занятия	Практические занятия	Самостоятельная работа
Раздел 1. Валютный контроль	24	8	8	8
Тема 1.1. Нормативное регулирование валютных операций	6	2	2	2
Тема 1.2. Принципы и организация валютного контроля	6	2	2	2
Тема 1.3. Документальное оформление валютных операций и отражение в учете и отчетности	6	2	2	2
Тема 1.4. Проверочные мероприятия органов и агентов валютного контроля	6	2	2	2
Раздел 2. Таможенный контроль	29,85	10	10	9,85
Тема 2.1. Нормативное регулирование внешнеторговой деятельности	6	2	2	2
Тема 2.2. Организация таможенного дела в РФ и ЕАЭС	6	2	2	2

Тема 2.3. Таможенные процедуры: виды, условия применения, документальное оформление	6	2	2	2
Тема 2.4. Таможенный тариф и таможенные платежи	6	2	2	2
Тема 2.5. Проверки, проводимые Федеральной таможенной службой	5,85	2	2	1,85

Очно-заочная форма обучения

Наименование раздела, темы	Всего	Лекционные занятия	Практические занятия	Самостоятельная работа
Раздел 1. Валютный контроль	22	1	1	20
Тема 1.1. Нормативное регулирование валютных операций	5,5	0,5		5
Тема 1.2. Принципы и организация валютного контроля	5,5		0,5	5
Тема 1.3. Документальное оформление валютных операций и отражение в учете и отчетности	5,5	0,5		5
Тема 1.4. Проверочные мероприятия органов и агентов валютного контроля	5,5		0,5	5
Раздел 2. Таможенный контроль	31,85	1	1	29,85
Тема 2.1. Нормативное регулирование внешнеэкономической деятельности	6,5	0,5		6
Тема 2.2. Организация таможенного дела в РФ и ЕАЭС	6,5		0,5	6
Тема 2.3. Таможенные процедуры: виды, условия применения, документальное оформление	6,5	0,5		6
Тема 2.4. Таможенный тариф и таможенные платежи	6,5		0,5	6
Тема 2.5. Проверки, проводимые Федеральной таможенной службой	5,85			5,85

5.2. Контрольные мероприятия по дисциплине

Вид контроля	Форма контроля/Оценочное средство
Текущий контроль	Тестирование Упражнение на заполнение пробела
Промежуточная аттестация	Зачет

№ п/п	Наименование раздела	Вид контроля/ используемые оценочные материалы	
		Текущий	Промежут. аттестация
1	Валютный контроль	Тестирование	Зачет
2	Таможенный контроль	Упражнение на заполнение пробела	Зачет

6. Оценочные материалы текущего контроля

1. Валютный контроль Тестирование

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
		Правильный ответ (ключ ответа)	
1	Выберите один правильный ответ Внешнеторговая (импортная) себестоимость приобретённых импортных материалов формируется на счёте 1. 10 «Материалы» 2. 15 «Заготовление и приобретения материальных ценностей» 3. 45 «Товары отгруженные» 4. в зависимости от принятой учетной политики на сч. 10 «Материалы» или 15 «Заготовление и приобретения материальных ценностей»		ПК-3
	Ответ:	4	
2	Выберите один правильный ответ На сумму перечисленных для конвертации рублей с расчетного счета производится запись по кредиту счета 51 «Расчетные счета» и дебету счета 1. 68 «Расчеты по налогам и сборам» 2. 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» 3. 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» 4. 57 «Переводы в пути» 5. 52 «Валютные счета»		ПК-3
	Ответ:	4	
3	Выберите один правильный ответ Таможенные сборы за таможенные операции при импорте товаров отражаются по кредиту счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и дебету счета 1. 26 «Общехозяйственные расходы» 2. 44 «Расходы на продажу» 3. 41 «Товары» 4. 45 «Товары отгруженные» 5. 90 «Продажи»		ПК-3
	Ответ:	3	
4	Выберите один правильный ответ Размеры расходов, связанных с зарубежной командировкой, возмещаемых сотруднику определяются 1. Налоговым Кодексом Российской Федерации 2. коллективным договором или локальным нормативным актом 3. Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"		ПК-3
	Ответ:	2	

5	<p>Выберите один правильный ответ</p> <p>Датой совершения кассовых операций в иностранной валюте считается</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. дата оприходования денежных знаков в кассу организации или выдачи денежных знаков из кассы организации 2. дата признания денежных знаков организаций в иностранной валюте 3. дата перехода права собственности к импортеру 4. дата утверждения авансового отчета 5. дата зачисления денежных средств на валютный счет 	ПК-3
	<p>Ответ: 1</p>	
6	<p>Установите соответствие</p> <p>Соотнесите органы валютного контроля с их функциями:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Центральный банк РФ 2. Федеральная таможенная служба (ФТС) 3. Федеральная налоговая служба (ФНС) <p>Варианты ответа:</p> <p>А. Контроль за перемещением валюты через таможенную границу, проверка соответствия валютных операций таможенным декларациям</p> <p>Б. Регулирование деятельности кредитных организаций в сфере валютных операций, установление правил валютного контроля для банков</p> <p>В. Контроль за соблюдением валютного законодательства резидентами и нерезидентами в части налоговых обязательств, проверка полноты учёта валютных операций</p>	ПК-3
	<p>Ответ: 1 — Б 2 — А 3 — В</p>	
7	<p>Установите соответствие</p> <p>Соотнесите виды валютных операций с их характеристиками:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Текущие валютные операции 2. Операции, связанные с движением капитала 3. Конверсионные операции <p>Варианты ответа:</p> <p>А. Операции, связанные с движением капитала: прямые и портфельные инвестиции, кредиты на срок более 180 дней</p> <p>Б. Краткосрочные операции: расчёты по экспорту/импорту товаров, услуг, краткосрочные кредиты (до 180 дней), переводы процентов и дивидендов</p> <p>В. Обмен одной валюты на другую по согласованному курсу, включая сделки «спот» и «форвард»</p>	ПК-3
	<p>Ответ: 1 — Б 2 — А 3 — В</p>	
8	<p>Установите соответствие</p> <p>Соотнесите документы валютного контроля с их назначением:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Паспорт сделки 2. Таможенная декларация 3. Справка о валютных операциях <p>Варианты ответа:</p> <p>А. Документ, подтверждающий факт перемещения валюты или валютных ценностей через таможенную границу; содержит сведения о сумме и виде валюты</p> <p>Б. Документ, оформляемый резидентом при осуществлении внешнеторговой сделки; содержит сведения о контракте, сторонах сделки и условиях расчётов</p> <p>В. Документ, формируемый банком для учёта и контроля валютных поступлений и платежей по контракту; подтверждает исполнение обязательств по сделке</p>	ПК-3
	<p>Ответ: 1 — Б 2 — А 3 — В</p>	
9	<p>Установите правильную последовательность этапов валютного контроля при осуществлении экспортной операции</p> <p>Расположите этапы в порядке их выполнения:</p> <ol style="list-style-type: none"> А. Проверка банком паспорта сделки и представленных документов на соответствие валютному законодательству. Б. Оформление паспорта сделки резидентом в уполномоченном банке. В. Получение экспортной выручки на счёт в уполномоченном банке. Г. Представление резидентом в банк справки о подтверждающих документах и копий таможенных деклараций. Д. Отгрузка товара и оформление таможенных документов. 	ПК-3
	<p>Ответ: Б → Д → В → Г → А</p>	
10	<p>Установите правильную последовательность действий таможенного органа при проведении таможенного контроля в форме проверки документов и сведений</p> <p>Расположите действия в порядке их выполнения:</p> <ol style="list-style-type: none"> А. Принятие решения о проведении проверки документов и сведений. Б. Составление акта проверки с указанием выявленных нарушений (при наличии). В. Анализ представленных документов на полноту и достоверность. Г. Истребование дополнительных документов и сведений у декларанта (при необходимости). Д. Уведомление декларанта о начале проверки и сроках её проведения. 	ПК-3
	<p>Ответ: А → Д → В → Г → Б</p>	

2. Таможенный контроль Упражнение на заполнение пробела

№	Содержание вопроса	Компетен
---	--------------------	----------

п/п	Правильный ответ (ключ ответа)		ция
1	Вставьте пропущенное слово Деятельность уполномоченных органов и агентов по проверке соблюдения валютного законодательства при осуществлении валютных операций, включая мониторинг движения валютных средств и соответствие сделок установленным нормам – это ... Ответ: валютный контроль		ПК-3
2	Вставьте пропущенное слово Совокупность мер, осуществляемых таможенными органами для обеспечения соблюдения таможенного законодательства ЕАЭС и национального законодательства: проверка товаров и транспортных средств, перемещаемых через границу, документов и сведений о них, а также действий участников внешнеэкономической деятельности – это ... Ответ: таможенный контроль		ПК-3
3	Вставьте пропущенное слово Урегулированные национальным законодательством сделки с валютными ценностями, в т.ч. операции, связанные с переходом права собственности на иностранную валюту и внешние ценные бумаги, расчёты в иностранной валюте, ввоз/вывоз валютных ценностей через границу – это ... Ответ: валютные операции		ПК-3
4	Вставьте пропущенное слово Документ, оформляемый резидентом в уполномоченном банке при осуществлении внешнеторговой операции (экспорт/импорт товаров, работ, услуг), содержащий сведения о контракте, сторонах сделки и условиях расчётов; служит инструментом валютного контроля – это ... Ответ: паспорт сделки		ПК-3
5	Вставьте пропущенное слово Официальный документ установленной формы, содержащий сведения о товарах, транспортных средствах и иных объектах, перемещаемых через таможенную границу, необходимые для проведения таможенного контроля, исчисления и взимания таможенных платежей, а также для статистических целей – это ... Ответ: таможенная декларация		ПК-3

7. Оценочные материалы промежуточной аттестации

Зачет восьмой семестр - очная (девятый семестр - очно-заочная)

№ п/п	Содержание вопроса		Компетенция
	Правильный ответ (ключ ответа)		
1	Дайте развернутый ответ Валютное регулирование в РФ и обеспечение экономической безопасности РФ. Ответ: Валютное регулирование — комплекс мер, осуществляемых государственными органами на законодательном, административном, организационном и экономическом уровнях для контроля валютных операций и поддержания стабильности национальной экономики. Его правовая база — Федеральный закон от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Цель — обеспечить правовую основу для прогрессивного развития национальной экономики, высокоэффективного международного экономического сотрудничества, реализации единой государственной валютной политики, обеспечения устойчивости национальной валюты и стабильности валютного рынка. Валютное регулирование способствует защите экономических интересов России и национальной экономической безопасности, предотвращая утечку капитала, отмывание денег и другие угрозы.		ПК-3
2	Дайте развернутый ответ Государственное регулирование внешнеторговой деятельности. Ответ: Государственное регулирование внешнеторговой деятельности (ВЭД) направлено на стимулирование внешнеторговых операций, получение прибыли и создание оптимального правового климата для всех участников сделки. Основные цели — защита внутреннего рынка, обеспечение единства законов ВЭД по всем субъектам РФ, поддержка прав российских предпринимателей. Нормативно-правовая база включает Федеральный закон «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности» №164-ФЗ, Таможенный кодекс ЕАЭС, Федеральный закон №173-ФЗ и подзаконные акты. Также Россия участвует в международных договорах и соглашениях, регулирующих ВЭД, включая соглашения в рамках ВТО.		ПК-3
3	Дайте развернутый ответ Органы и агенты валютного контроля, их функции		ПК-3

	<p>Ответ: Органы валютного контроля — государственные структуры, которые устанавливают правила. К ним относятся Правительство РФ и Банк России. Агенты валютного контроля — субъекты, которые применяют правила на практике и следят за корректностью операций. Главные агенты — банки, налоговая служба, таможенные органы, участники рынка ценных бумаг. Функции органов валютного контроля: проверка законности проводимых операций, включая наличие лицензий и разрешений; отслеживание легитимности платежей в рамках ВЭД; надзор за полнотой и объективностью учётных операций участников сделок, отражения данных учёта в отчётности. Агенты взаимодействуют между собой и действуют в единой системе валютного контроля.</p>	
4	<p>Дайте развернутый ответ Валютный контроль за проведением экспортных операций.</p> <p>Ответ: Валютный контроль при экспорте — система мер, направленных на регулирование валютных операций, связанных с внешнеэкономической деятельностью. Основная цель — отследить получение резидентом причитающихся денежных средств. Этапы контроля: постановка на учёт в качестве участника ВЭД, регистрация международного контракта в уполномоченном банке, подача паспорта сделки, представление подтверждающих документов (транспортные накладные, счета-фактуры и др.). Экспортёр обязан соблюдать сроки поступлений, часть валютной выручки может потребоваться продать по курсу Банка России, необходимо подавать отчёты по внешнеторговым операциям в налоговые органы.</p>	ПК-3
5	<p>Дайте развернутый ответ Валютный контроль импортных операций.</p> <p>Ответ: Валютный контроль при импорте направлен на профилактику несанкционированного вывода финансовых средств за рубеж, например, через заключение фиктивных договоров. Для осуществления операций по импортному контракту необходимо поставить его на банковский учёт (если сумма превышает 3 млн рублей). Уполномоченный банк сверяет данные о платежах с таможенной информацией о стоимости товаров и сроках их прибытия в РФ, а также с информацией о стоимости и сроках оказанных услуг. Расхождения в этих данных служат поводом для проверки на предмет нарушения закона.</p>	ПК-3
6	<p>Дайте развернутый ответ Порядок оформления документов валютного контроля.</p> <p>Ответ: Для постановки контракта на валютный контроль необходимо подать в банк сам контракт, заявление на постановку на учёт, доверенность (если документы подаёт представитель), приложения к контракту (спецификации и др.), коды ТН ВЭД и описание товаров (при необходимости). Контракт подлежит постановке на учёт не позднее даты, когда по нему был совершён первый валютный платёж, произошла поставка товара, оказание услуг или передача имущественных прав, оформлена таможенная декларация. После постановки контракта банк присваивает ему уникальный номер (УНК).</p>	ПК-3
7	<p>Дайте развернутый ответ Понятие и классификация валютных операций.</p> <p>Ответ: Валютные операции — действия, связанные с переходом прав собственности на валютные ценности, их использованием для оплаты, конвертацией, перемещением через границу и другими действиями. Классификация валютных операций может проводиться по разным критериям: по объекту (операции с рублями, иностранной валютой, иностранными и российскими ценными бумагами), по субъекту (между нерезидентами, между резидентами, между резидентами и нерезидентами), по характеру сделки (экспортно-импортные операции, операции по банковскому валютному счёту клиента, торговля иностранной валютой, кредитование международного уровня и др.), по срокам выполнения (текущие, капитальные, кассовые операции с валютой) и другим.</p>	ПК-3
8	<p>Дайте развернутый ответ Виды, условия и формы расчетов с нерезидентами по внешнеторговым контрактам</p> <p>Ответ: Основные формы расчётов: банковский перевод, инкассо, аккредитив, открытый счёт. При банковском переводе плательщик поручает своему банку перевести сумму на счёт получателя. Инкассо — обязательство банка по поручению экспортёра получить от импортёра сумму платежа в соответствии с контрактом против передачи последнему товарных документов и перечислить её экспортёру. Аккредитив — депонирование суммы в банке до предоставления экспортёром документов, подтверждающих отгрузку товара, выполнение работ или оказание услуг. Открытый счёт — форма расчётов, при которой экспортёр отправляет товар, а импортёр оплачивает его позже, часто используется при длительных поставках между доверительными партнёрами.</p>	ПК-3
9	<p>Дайте развернутый ответ Базисные условия поставки товаров (“Инкотермс – 2020”)</p>	ПК-3

	<p>Ответ: «Инкотермс — 2020» — правила, определяющие обязанности сторон по отношению к перевозке поставляемого товара. Базисные условия поставки делятся на четыре группы: E (отгрузка), F (основная перевозка оплачена покупателем), C (перевозка оплачена до), D (доставка). Например, EXW (Ex Works) означает, что продавец только подготавливает товар, а все остальные обязанности (забрать продукцию, организовать перевозку, оформить документы) лежат на покупателе. DDP (Delivered Duty Paid) предполагает максимальные обязательства продавца: он доставляет товар, оплачивает все пошлины и налоги, доставляет на склад приобретателя.</p>	
10	<p>Дайте развернутый ответ Условия оплаты и формы расчетов между экспортером и импортером.</p> <p>Ответ: Условия оплаты и формы расчетов определяются внешнеторговым контрактом. Могут использоваться авансы, отсрочка платежа, рассрочка. Формы расчетов зависят от условий контракта и могут включать банковский перевод, инкассо, аккредитив, открытый счёт, расчёты чеками и векселями. Выбор формы расчетов зависит от уровня доверия между сторонами, рисков, особенностей товара и других факторов. Например, аккредитив часто используется для снижения рисков, так как банк перечисляет средства только после выполнения определённых условий.</p>	ПК-3

7.1. Уровни овладения

Компетенция: ПК-3 Способен анализировать финансовые операции (сделки) клиентов организации в целях выявления их связи с ПОД/ФТ.

Индикатор достижения компетенции: ПК-3.1 Планирует организовывать профессиональную деятельность, осуществлять контроль результатов, осуществлять документационное обеспечение финансовых операций (сделок) клиентов организации.

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-3.2 Анализирует результаты контроля финансовых операций (сделок), исследует и обобщает причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовит предложения, направленные на их устранение.

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. 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

2. Клейменова, А. Н. Таможенный контроль после выпуска товаров: учебник для вузов / А. Н. Клейменова. - 3-е изд. - Москва: Юрайт, 2026. - 136 с - 978-5-534-16012-3. - Текст: электронный // ИКО Юрайт: [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/584108> (дата обращения: 21.05.2026). - Режим доступа: по подписке

Дополнительная литература

1. Валютное право: учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина, А. С. Алимбекова, О. Н. Васильева [и др.] - 2-е изд. - Москва: Юрайт, 2026. - 241 с - 978-5-534-16432-9. - Текст: электронный // ИКО Юрайт: [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/587976> (дата обращения: 21.05.2026). - Режим доступа: по подписке

2. 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

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

Профессиональные базы данных

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

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

3. <http://www.gov.ru/> - Профессиональная база данных «Информационные системы Министерства экономического развития Российской Федерации в сети Интернет» (Портал «Официальная Россия»)

Ресурсы «Интернет»

1. <https://rosstat.gov.ru/> - Федеральная служба государственной статистики (Росстат)

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. Электронный периодический справочник "Система ГАРАНТ";
2. 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 СИ
Учебные аудитории для групповых и индивидуальных консультаций	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СИ
Учебные аудитории для текущего контроля и промежуточной аттестации	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СИ
Помещения для самостоятельной работы	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СИ
Помещения для хранения и профилактического обслуживания оборудования	Комплекты специализированной мебели для хранения