

Негосударственное частное образовательное учреждение  
высшего образования  
"Алтайский экономико-юридический институт"  
Кафедра государственно-правовых дисциплин

УТВЕРЖДАЮ  
Ректор Алтайского  
экономико-юридического  
института  
В.И. Степанов  
11  2016 г.

Рабочая программа по дисциплине

**Валютное право**

для направления 40.03.01 Юриспруденция  
квалификация (степень) "бакалавр"

Профиль подготовки

"Правовая работа в государственных и муниципальных организациях"

Барнаул 2016

## Оглавление

1. Цели и задачи дисциплины .....	3
2. Место дисциплины в структуре ООП, требования к знаниям, умениям и навыкам студента .....	3
3. Учебно-тематический план дисциплины (с указанием общей трудоемкости и количеством часов, отводимых на различные разделы и виды учебной деятельности).....	4
4. Содержание дисциплины .....	5
5. Планы практических занятий. ....	7
6. Самостоятельная работа студентов.....	22
7. Образовательные технологии, используемые в преподавании дисциплины.....	22
8. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины ..	25
9. Фонд оценочных средств .....	33
10. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания результатов освоения программы дисциплины .....	44
11. Материально-техническое обеспечение дисциплины.....	45
12. Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины.....	46
13. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине .....	47
14. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины .....	47
15. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных правовых систем .....	48

## 1. Цели и задачи дисциплины

Дисциплина «Валютное право» является дисциплиной по выбору профессионального цикла вариативной части основной образовательной программы по направлению 40.03.01 Юриспруденция.

Задачи изучения дисциплины «Валютное право»:

- обогатить студентов знаниями основных принципов, категорий и положений науки валютного права, показать современный уровень его развития;
- формирование у студентов необходимых знаний в области валютного законодательства;
- формирование представлений о научных подходах к вопросам валютного законодательства, концепциях валютного законодательства.

## 2. Место дисциплины в структуре ООП, требования к знаниям, умениям и навыкам студента

Изучение дисциплины «Валютное право» основывается на знаниях по следующим дисциплинам: теория государства и права; конституционное право; административное и др.

Целью учебной дисциплины «Валютное право» является формирование у бакалавров следующих компетенций:

Код компетенции	Компетенция
ПК-9	способен уважать честь и достоинство личности, соблюдать и защищать права и свободы человека и гражданина
ПК-15	способен толковать различные правовые акты

После изучения дисциплины «Валютное право» бакалавр должен: знать:

- систему валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации;

уметь:

- толковать нормативные акты и применять полученные знания в практической деятельности;

- юридически правильно квалифицировать факты и обстоятельства;
- принимать правовые решения в точном соответствии с законом;

владеть:

- юридической терминологией,
- навыками работы с правовыми актами
- навыками анализа, синтеза и систематизации при применении правовых норм

### 3. Учебно-тематический план дисциплины (с указанием общей трудоемкости и количеством часов, отводимых на различные разделы и виды учебной деятельности)

Общая трудоемкость дисциплины “Валютное право” составляет 2 зачетные единицы (72 часа).

№ п/ п	Раздел (тема) учебной дисциплины	Виды учебной деятельности, и трудоемкость (в часах)					Контактная работа / в интерактивной форме
		Лекции	Практические занятия (семинары)	СРС	Контроль	Всего часов	
1	Валюта и валютные ценности	1	2	4		7	3/3
2	Цель и задачи валютного регулирования	1	2	4		7	3
3	Понятие валютного регулирования. Валютные ограничения и валютный контроль	1	2	4		7	3
4	Источники права, содержащие нормы о валютном регулировании	1	2	4		7	3
5	Валютные операции как предмет валютного регулирования. Виды валютных операций	1	2	4		7	3/3
6	Субъекты валютного регулирования, их права и обязанности	1	2	2		5	3
7	Валютные ограничения: определение и классификация	1	2	2		5	3
8	Характеристика и содержание основных валютных ограничений по законодательству Российской Федерации	1	2	2		5	3
9	Валютный контроль как составная часть валютного		2	2		4	2

	регулирования						
10	Субъекты валютного контроля – органы и агенты валютного контроля		2	2		4	2
11	Наблюдение за валютными операциями как метод валютного контроля		2	2		4	2
12	Проверка соблюдения валютного законодательства как метод валютного контроля		2	2		4	2
13	Ответственность за нарушения валютного законодательства		4	2		6	4/4
	ИТОГО:	8	28	36		72	36/10
	Форма промежуточной аттестации – экзамен						

#### 4. Содержание дисциплины

##### Лекция 1

**Тема:** Валюта и валютные ценности.

**Вопросы:**

1. Понятие «валюта» в правовом значении
2. Национальная и иностранная валюта
3. Виды валют
4. Валютные ценности в историческом и современном понимании
5. Виды валютных ценностей по законодательству Российской Федерации

##### Лекция 2

**Тема:** Цель и задачи валютного регулирования.

**Вопросы:**

1. Возникновение потребности в государственном вмешательстве в «конкуренцию денег»
2. Цель валютного регулирования в современном государстве
3. Задачи валютного регулирования
4. Отражение цели и задач валютного регулирования в российском законодательстве
5. Цель и задачи валютного регулирования на международном уровне. Влияние международной валютной системы на национальное валютное регулирование

### **Лекция 3**

**Тема:** Понятие валютного регулирования. Валютные ограничения и валютный контроль.

**Вопросы:**

1. Валютное регулирование в широком и узком понимании
2. Юридическое определение валютного регулирования
3. Валютное регулирование и свободное совершение валютных операций: основные отличия
4. Валютное регулирование и валютная монополия государства: основные отличия

### **Лекция 4**

**Тема:** Источники права, содержащие нормы о валютном регулировании.

**Вопросы:**

1. Конституционные основы валютного регулирования
2. Международные договоры Российской Федерации и нормативные правовые акты Единого экономического пространства
3. Законодательство Российской Федерации о валютном регулировании
4. Подзаконные нормативные акты, их место в системе источников валютного регулирования

### **Лекция 5**

**Тема:** Валютные операции как предмет валютного регулирования.

Виды валютных операций.

**Вопросы:**

1. Понятие валютных операций: формальный и материальный критерии
2. Сделки, действия и валютные операции
3. Валютные операции и валютные правоотношения
4. Виды валютных операций

### **Лекция 6**

**Тема:** Субъекты валютного регулирования, их права и обязанности.

**Вопросы:**

1. Субъекты валютного регулирования: общее понятие, виды
2. Резиденты и нерезиденты, основы их правового статуса
3. Органы валютного регулирования, органы и агенты валютного контроля

### **Лекция 7**

**Тема:** Валютные ограничения: определение и классификация.

**Вопросы:**

1. Юридическое определение валютных ограничений
2. Классификация валютных ограничений
3. Система валютных ограничений
4. Состав системы валютных ограничений

## 5. Соотношение валютных ограничений и мер валютного контроля

### Лекция 8

**Тема:** Характеристика и содержание основных валютных ограничений по законодательству Российской Федерации.

#### Вопросы:

1. Сосредоточение валютных операций в уполномоченных банках
2. Официальный валютный курс
3. Репатриация валютной выручки резидентами
4. Валютные ограничения валютных операций внутри страны. Запрет валютных операций между резидентами
5. Валютные ограничения офшорных (зарубежных) валютных операций резидентов

### 5. Планы практических занятий.

Цель проведения семинарских (практических) занятий заключается в закреплении полученных теоретических знаний на лекциях и в процессе самостоятельного изучения студентами специальной литературы. Основной формой проведения семинарских (практических) занятий является обсуждение наиболее проблемных и сложных вопросов по отдельным темам, а также решение задач.

#### Практическое занятие №1

**Тема:** Валюта и валютные ценности.

#### Вопросы:

1. Понятие «валюта» в правовом значении
2. Национальная и иностранная валюта
3. Виды валют
4. Валютные ценности в историческом и современном понимании
5. Виды валютных ценностей по законодательству Российской Федерации

#### Задания для самоконтроля:

1. Назовите основные экономические функции денег. Прокомментируйте выражение «деньги — наиболее ликвидный актив».
2. В чем состоят особенности денег с юридической точки зрения?
3. Совпадают ли определения денег и валюты, если рассматривать эти явления в юридическом аспекте?
4. Что такое «иностраннный элемент в денежном правоотношении»?
5. Чем отличается евро от евровалюты?
6. Служит ли золото резервной валютой?
7. Поясните, в чем состоит отличие конвертируемой валюты (свободно конвертируемой валюты) и так называемой свободно используемой валюты.
8. Рубль — конвертируемая валюта? Свободно используемая валюта? Ответ обоснуйте практическими примерами.

9. Может ли гражданин РФ, отправившийся в туристическую поездку по странам Африки, рассчитывать на свободный обмен рублей на местные валюты? Будет ли соответствующая ситуация означать, что рубль — конвертируемая или, напротив, неконвертируемая валюта?

10. На основе информации из общедоступных открытых источников определите: японская иена, по вашему мнению, — замкнутая, региональная или свободно используемая валюта?

11. Поясните трансформацию понятия «валютные ценности».

### **Задачи:**

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

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

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

1) найдите актуальную информацию о валютах, признаваемых Фондом свободно используемыми в соответствии с п. «f» Статьи Соглашения (Устава) МВФ;

2) найдите годовой отчет МВФ за предшествующий год. Выделите в этом отчете информацию об изменении роли СДР. Прокомментируйте эти сведения.

4. Найдите в СПС информацию об официальных (устанавливаемых Банком России) курсах доллара и евро к рублю. Какой официальный курс доллара был в 1992 г.? Какой официальный курс евро был в 2000 г.?

5. Рассмотрите нормативные правовые акты о деноминации рубля и об изменении масштаба цен с 1 января 1998 г. Используйте найденные сведения для интерпретации данных за 1992 г., полученных при выполнении предыдущего задания.

6. Определите, в какой временной период применялось письмо Госбанка СССР от 24 мая 1991 г. № 352. Действовало ли оно в Российской Федерации после принятия в 1992 г. Закона РФ «О валютном регулировании и валютном контроле»?

7. Найдите определение сделки СВОП в словаре правовой базы. Прокомментируйте определение.

## **Практическое занятие №2**

**Тема:** Цель и задачи валютного регулирования.

### **Вопросы:**

1. Возникновение потребности в государственном вмешательстве в «конкуренцию денег»

2. Цель валютного регулирования в современном государстве
3. Задачи валютного регулирования
4. Отражение цели и задач валютного регулирования в российском законодательстве
5. Цель и задачи валютного регулирования на международном уровне. Влияние международной валютной системы на национальное валютное регулирование

**Задание для самоконтроля:**

1. Предполагала ли в прошлом монополия государства на чеканку монеты одновременный запрет на обращение иностранной монеты на территории государства?
2. Почему изобретение бумажных денег привело к возникновению конкуренции между валютами?
3. Что такое бегство от валюты?
4. Что такое бегство капитала?
5. Каковы цели валютного регулирования?
6. Встречается мнение, что отдельные задачи валютного регулирования могут вступать в противоречие. Проанализируйте, справедливо ли такое мнение.
7. Согласны ли вы с утверждением, что цель валютного регулирования — защита экономической безопасности страны?
8. Как вы понимаете выражение «защита национальной валюты»? Существуют ли государства, которые полностью отказались от реализации самостоятельной денежно-кредитной и валютной политики? Можно ли к их числу отнести страны зоны евро? Ответ обоснуйте.

**Задачи:**

1. Зайдите на официальный сайт Банка России. Найдите текст Основных направлений денежно-кредитной политики, относящийся к текущему периоду. Найдите в документе раздел, касающийся состояния платежного баланса России. Какие выводы можно сделать на основе анализа этой информации?
2. Используя открытые сетевые информационные ресурсы, подберите в качестве примера две-три недавние публикации, посвященные проблеме бегства капитала (утечка, вывоз). Проанализируйте, что понимают авторы под бегством капитала. Обсудите, как связана эта проблема с целью и задачами государства в валютной сфере.

**Практическое занятие №3**

**Тема:** Понятие валютного регулирования. Валютные ограничения и валютный контроль.

**Вопросы:**

1. Валютное регулирование в широком и узком понимании
2. Юридическое определение валютного регулирования
3. Валютное регулирование и свободное совершение валютных операций: основные отличия

4. Валютное регулирование и валютная монополия государства: основные отличия

**Задания для самоконтроля:**

1. Поясните смысл выражения «реализация валютной политики государства».
2. Как сочетаются юридические и экономические меры валютного регулирования?
3. Какие юридические меры тесно примыкают к мерам валютного регулирования?
4. Можно ли считать составной частью валютного регулирования создание Банка России и нормативное установление правил его функционирования? Ответ поясните.
5. Как соотносятся валютное регулирование в узком смысле и в широком смысле слова?
6. Справедливо ли утверждение, что валютное регулирование состоит из трех блоков: валютных ограничений, валютного контроля и фактических валютных ограничений?
7. Существует ли валютное регулирование в США и странах Западной Европы?
8. Чем режим валютной монополии принципиально отличается от режима валютного регулирования?
9. Совместима ли валютная монополия с рыночной экономикой? Дайте мотивированный ответ.
10. Чем отличается «жесткое» валютное регулирование от «мягкого»?

**Задачи:**

1. Зайдите на официальный сайт Европейского союза: [http:// europa.eu](http://europa.eu). Найдите раздел, посвященный законодательству ЕС. Какие основные акты, касающиеся механизма финансовой стабилизации (european financial stabilisation mechanism), были приняты после кризиса 2008 г.? Есть ли среди предусмотренных этими актами меры, которые можно охарактеризовать как валютные ограничения, налагаемые на работу финансовых рынков?
2. Зайдите на официальный сайт МВФ. Найдите ближайший по времени выпуск доклад МВФ по вопросам глобальной финансовой стабильности (на сайте он представлен в том числе на русском языке). Проанализируйте текст доклада. Что, по мнению Фонда, создает основные риски для финансовой стабильности? Какие меры рекомендует МВФ?

**Практическое занятие №4**

**Тема:** Источники права, содержащие нормы о валютном регулировании.

**Вопросы:**

1. Конституционные основы валютного регулирования
2. Международные договоры Российской Федерации и нормативные правовые акты Единого экономического пространства
3. Законодательство Российской Федерации о валютном регулировании

4. Подзаконные нормативные акты, их место в системе источников валютного регулирования

**Задания для самоконтроля:**

1. Какие органы исполнительной власти и государственные организации могут принимать подзаконные акты по вопросам валютного регулирования и контроля?

2. Какое правовое значение имеют письма и разъяснения Банка России по вопросам применения валютного законодательства? Обязательны ли они к исполнению банками? Обязательны ли они для иных участников валютных операций?

3. Освобождает ли следование официальной позиции Банка России от ответственности за нарушения валютного законодательства?

4. Наделяет ли Закон о валютном регулировании уполномоченные банки правом издавать акты валютного контроля?

5. Может ли Минфин России давать официальные разъяснения норм валютного законодательства?

Может ли Федеральная таможенная служба (ФТС России) выступать с разъяснениями порядка применения норм законодательства о валютном регулировании и валютном контроле?

**Задачи:**

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

**Практическое занятие №5**

**Тема:** Валютные операции как предмет валютного регулирования.

Виды валютных операций.

**Вопросы:**

1. Понятие валютных операций: формальный и материальный критерии

2. Сделки, действия и валютные операции

3. Валютные операции и валютные правоотношения

4. Виды валютных операций

**Задания для самоконтроля:**

1. Дайте юридическое определение валютной операции.

2. Прокомментируйте определение валютных операций, закрепленное в действующем законодательстве.

3. Что такое формальный и материальный критерии валютной операции? В чем состоит юридический смысл материального критерия валютных операций?

4. Приведите примеры фактических действий, признаваемых валютными операциями.

5. Поясните, как соотносятся валютные операции и сделки; валютные сделки и сделки с валютой (валютными ценностями).

6. Что такое валютная привязка? Чем она отличается от валютной оговорки (оговорки об эффективном платеже в иностранной валюте)? Создает ли валютная привязка, включенная в сделку, валютную операцию?

7. Что такое производные финансовые инструменты (срочные сделки, деривативы), базисным активом которых служит валюта? Прокомментируйте разницу между поставочными и расчетными деривативами. В каких случаях валютные деривативы образуют валютную операцию, в каких — не образуют?

8. Можно ли трактовать валютную привязку в обычной хозяйственной сделке как соглашение сторон об уплате денежных средств в зависимости от изменения курса, т. е. как срочную сделку, хеджирующую валютный риск по основной сделке?

9. Что является ключевым основанием классификации валютных операций в действующем валютном законодательстве? Чем дополняется деление по этому основанию? На какие группы в итоге делятся валютные операции?

10. Как можно дополнительно классифицировать валютные операции по предмету правового регулирования? На какие четыре группы они могут быть разделены?

#### **Задачи:**

1. Зайдите на официальный сайт Банка России. Найдите платежный баланс Российской Федерации на последнюю отчетную дату. Из каких разделов состоит этот документ? По каким разделам сальдо положительное, по каким — отрицательное? О чем это свидетельствует?

2. Зайдите на официальный сайт Федеральной службы по финансовым рынкам (ФСФР России): <http://www.fcsm.ru/>.

Есть ли на сайте какие-либо комментарии должностных лиц, связанные с упорядочением деятельности брокеров, предоставляющих клиентам услуги по торговле на валютном рынке (рынке Forex)?

Есть ли комментарии по этой теме в деловой прессе?

3. Используя открытые источники информации (сайты деловой прессы), выберите два-три примера валютных операций каждого вида (капитальные, текущие, внутри страны, зарубежные). Результат оформите в виде таблицы с указанием контрагентов, суммы операции, источника информации. На занятии устно прокомментируйте, почему тот или иной пример относится к классификационной группе, в которую вы его поместили.

4. Зайдите на официальный сайт Национальной ассоциации участников фондового рынка (НАУФОР): <http://www.naufor.ru/>.

Найдите стандартную документацию для срочных сделок.

Какие сделки относятся к расчетным валютным сделкам, какими разделами документации они регулируются?

На какие пункты документации можно сослаться в подтверждение (или в опровержение) утверждения о том, что расчетная валютная сделка не образует валютной операции, если маржа перечисляется резидентами в рублях?

### **Практическое занятие №6**

**Тема:** Субъекты валютного регулирования, их права и обязанности.

#### **Вопросы:**

1. Субъекты валютного регулирования: общее понятие, виды
2. Резиденты и нерезиденты, основы их правового статуса
3. Органы валютного регулирования, органы и агенты валютного контроля

#### **Задачи:**

1. Зайдите на официальный сайт Банка России. Найдите информацию об общем количестве кредитных организаций, зарегистрированных в России. Есть ли на сайте информация, позволяющая определить, какие из этих кредитных организаций являются уполномоченными банками, т. е. имеют лицензию на валютные операции и выполняют функции агентов валютного контроля?
2. Зайдите на официальный сайт НАУФОР. Найдите информацию о количестве профессиональных участников рынка ценных бумаг, являющихся агентами валютного контроля.

### **Практическое занятие №7**

**Тема:** Валютные ограничения: определение и классификация.

#### **Вопросы:**

1. Юридическое определение валютных ограничений
2. Классификация валютных ограничений
3. Система валютных ограничений
4. Состав системы валютных ограничений
5. Соотношение валютных ограничений и мер валютного контроля

#### **Задания для самоконтроля:**

1. Какое место валютные ограничения занимают в системе валютного регулирования в широком смысле слова (в валютной политике государства)?
2. Может ли валютное регулирование сводиться к валютным ограничениям?
3. Должны ли валютные ограничения быть временными? Имеет ли смысл закреплять в законе указание на их временность? Известны ли вам нормы права, в которых такое указание содержится применительно к отдельным группам валютных ограничений?
4. Существует ли международный договор (договоры), устанавливающий перечень валютных ограничений, которые государства — участники договора обязываются не применять?
5. Сформулируйте юридическое определение валютного ограничения.
6. Могут ли валютные ограничения устанавливаться на наднациональном уровне?

7. Какие виды валютных ограничений вам известны? Как их можно классифицировать?

8. Был ли описываемый А. Смитом запрет на вывоз золотой и серебряной монеты из Англии, действовавший в XVIII в., валютным ограничением?

9. Можно ли считать блокирование США счетов резидентов Ирана в американских банках валютным ограничением?

10. В чем сходство и различия валютных ограничений и мер валютного контроля?

11. Как соотносятся валютные ограничения и количественные ограничения в международной торговле?

#### **Задачи:**

Зайдите на официальный сайт Банка России. Найдите указание на нормативный акт, определяющий порядок составления платежного баланса Российской Федерации. Как он называется, кем издан, какая редакция этого документа применяется в настоящее время? Из каких разделов и статей состоит платежный баланс в соответствии с этим документом? Какие операции отражаются по счету финансовых операций?

### **Практическое занятие №8**

**Тема:** Характеристика и содержание основных валютных ограничений по законодательству Российской Федерации.

#### **Вопросы:**

1. Сосредоточение валютных операций в уполномоченных банках
2. Официальный валютный курс
3. Репатриация валютной выручки резидентами
4. Валютные ограничения валютных операций внутри страны. Запрет валютных операций между резидентами
6. Валютные ограничения офшорных (зарубежных) валютных операций резидентов

#### **Задания для самоконтроля:**

1. Может ли аренда объектов недвижимости трактоваться как экспорт или импорт (услуг) для целей репатриации?
2. Подпадают ли бартерные сделки под действие правил о репатриации?
3. Нарушают ли соглашения о зачете встречных денежных требований правила репатриации?
4. Прокомментируйте, что происходит с обязанностями репатриации при перемене лиц в обязательстве. Отражены ли эти ситуации в подзаконных нормативных актах?
5. Как связаны между собой репатриация и страхование экспортных кредитов?
6. Распространяется ли правило о репатриации на выручку в валюте Российской Федерации?
7. Будет ли выполнено правило о репатриации, если в соответствии с контрактом экспортер получил выручку в клиринговой валюте?

8. Распространяется ли требование репатриации на торговлю в рамках Таможенного союза (например, на ситуацию поставки товаров в Белоруссию из России)?
9. Возникнет ли обязанность репатриации, если резидент поставит товар на экспорт за пределы Таможенного союза со склада филиала в Белоруссии или Казахстане?
10. Должна ли обеспечивать репатриацию выручки компания-нерезидент, поставляющая товары с территории РФ за рубеж?
11. Нужно ли, по вашему мнению, в текущей экономической ситуации сохранять запрет валютных операций между резидентами? Имеет ли смысл некоторая трансформация этого запрета, в чем она может заключаться?
12. В чем заключается сущность валютного ограничения в виде монополии уполномоченных банков на куплю-продажу иностранной валюты? Нарушается ли это правило при заключении расчетных срочных валютных сделок инвестиционными компаниями для своих клиентов? Могут ли такие сделки быть поставочными, и если да, то при каких условиях?
13. Какие правила действуют для открытия гражданами счетов за рубежом?
14. Какие правила действуют для открытия юридическими лицами счетов за рубежом?

**Задачи:**

1. С помощью правовой базы сформируйте подборку актуальной арбитражной практики по вашему региону (например, постановления кассационной инстанции за предыдущие шесть месяцев) на ситуации репатриации валюты. Выделите ситуации, когда к возникновению спора с органами валютного контроля приводила неопределенность норм валютного законодательства, т. е. спор касался не вины лица или длительности просрочки репатриации, а именно трактовки норм по существу. Есть ли такие ситуации? Если да, то с чем они связаны?
2. С помощью ресурсов правовой базы выясните, какую ответственность понесет банк в случае исполнения платежного поручения лица о переводе валюты на зарубежный счет этого лица без подтверждения факта уведомления налоговых органов об открытии счета. Есть ли арбитражная судебная практика по этому вопросу?
3. С помощью правовой базы найдите нормативные документы Банка России, которыми устанавливались требования к максимальному отклонению от официального курса доллара к рублю при продаже валюты коммерческими банками. В какой период Банк России обладал соответствующими полномочиями? Прокомментируйте эти документы.

**Практическое занятие №9**

**Тема:** Валютный контроль как составная часть валютного регулирования.

**Вопросы:**

1. Понятие «валютный контроль». Общая характеристика
2. Функции валютного контроля
3. Методы и меры валютного контроля
4. Цель, задачи и направления валютного контроля
5. Подконтрольные субъекты, их права и обязанности

**Задания для самоконтроля:**

1. Как соотносятся валютный контроль и борьба с отмыванием денег?
2. Тождественны ли финансовый мониторинг и валютный контроль?
3. По каким основным направлениям проводится валютный контроль?
4. Прокомментируйте выражение «подконтрольные субъекты». В нормативных источниках и в литературе их зачастую называют объектами. Какое название с юридической точки зрения, по вашему мнению, будет более точным?
5. Какими правами наделены подконтрольные субъекты во взаимоотношениях с органами и агентами валютного контроля?
6. Каковы основные обязанности подконтрольных субъектов?
7. Сопоставьте круг прав и обязанностей резидентов и нерезидентов как субъектов валютного контроля.
8. Может ли деятельность судов по рассмотрению споров с государственными органами в сфере валютного регулирования и контроля характеризоваться в качестве валютного контроля на том основании, что суды разрешают вопрос о соблюдении норм валютного законодательства? Дайте развернутый мотивированный ответ.
9. Означает ли участие негосударственных банков (уполномоченных банков) в реализации валютного контроля то, что такой контроль не может быть охарактеризован как государственный финансовый контроль? Ответ обоснуйте.
10. Что такое методы валютного контроля?

**Задачи:**

1. С помощью открытых источников информации найдите два-три актуальных комментария в деловой прессе по вопросам валютного контроля. Проанализируйте эти комментарии с точки зрения целей и задач валютного контроля.
2. Зайдите на официальный сайт Росфиннадзора: <http://www.gosfinnadzor.ru>. Ознакомьтесь с графическим материалом «Контрольно-надзорная деятельность Росфиннадзора при осуществлении государственной функции органа валютного контроля» на ближайшую дату. Проанализируйте полученную информацию. Какие субъекты чаще всего попадают в поле зрения валютного контроля исходя из этого материала: физические лица, юридические лица, должностные лица, резиденты или нерезиденты?

**Тема:** Субъекты валютного контроля — органы и агенты валютного контроля.

**Вопросы:**

1. Система субъектов валютного контроля
2. Правовые основы выполнения функций агентов банковского валютного контроля
3. Особенности выполнения функций агентов валютного контроля налоговыми и таможенными органами
4. Правовые основы выполнения функций органа валютного контроля Центральным банком Российской Федерации

**Задание для самоконтроля:**

1. Какие признаки позволяют охарактеризовать совокупность органов и агентов валютного контроля как систему? В какой степени эта система обладает организационным единством?
2. Согласны ли вы с мнением о том, что внутривалютный валютный контроль — необходимое звено системы валютного контроля?
3. Каким образом проводят валютный контроль уполномоченные банки? Какой метод они используют, какие способы и приемы входят в этот метод?
4. Что должен сделать уполномоченный банк, установив факт нарушения валютного законодательства его клиентом: предписать клиенту устранить нарушение? Уведомить Банк России? Уведомить Росфиннадзор?
5. Может ли Росфиннадзор запросить документы о деятельности проверяемого им лица непосредственно в уполномоченном банке, минуя обращение в Банк России?
6. Какие функции выполняет Банк России в качестве органа валютного контроля? Какие категории лиц выступают подконтрольными субъектами для Банка России?
7. Опишите информационное взаимодействие между таможенными органами и уполномоченными банками. Какую информацию получают таможенные органы от уполномоченных банков? Какую информацию получают от таможенных органов уполномоченные банки?
8. Что делает необходимым включение налоговых органов в число агентов валютного контроля?
9. Органы прокуратуры считаются органами или агентами валютного контроля?
10. В отношении каких валютных операций реализация валютного контроля практически полностью возложена на налоговые органы? Чем это объясняется?

**Задачи:**

1. Зайдите на официальный сайт Росфиннадзора. Определите, какова организационная структура этой Службы на текущий момент. Имеются ли территориальные управления Росфиннадзора во всех субъектах Федерации?

2. Используя материалы официального сайта Росфиннадзора, определите, какой субъект валютного контроля для этой Службы основной «поставщик информации» о нарушениях валютного законодательства подконтрольными субъектами. С чем это может быть связано?

### **Практическое занятие №11**

**Тема:** Наблюдение за валютными операциями как метод валютного контроля.

#### **Вопросы:**

1. Наблюдение как метод валютного контроля
2. Наблюдение посредством паспортов сделок. Подтверждающие документы по сделке

#### **Задания для самоконтроля:**

1. Охарактеризуйте наблюдение как метод валютного контроля. Что означает массовость наблюдения?
2. Наблюдение — это предварительный или текущий валютный контроль?
3. Какие субъекты ведут наблюдение?
4. Можно ли сказать, что абсолютно все виды валютных операций охватываются методом наблюдения:
  - в отношении резидентов;
  - в отношении нерезидентов?
5. Какие формы документов предусмотрены в целях валютного контроля Инструкцией от 4 июня 2012 г. № 138-И?
6. В чем состоит правовое значение открытия и ведения паспорта сделки?

#### **Задачи:**

1. Зайдите на официальный сайт Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег: <http://www.fatf-gafi.org>. Составьте актуальный список стран — членов ФАТФ.
2. Выполните аналогичное задание в отношении списка стран ОЭСР.

### **Практическое занятие №12**

**Тема:** Проверка соблюдения валютного законодательства как метод валютного контроля.

#### **Вопросы:**

1. Проверка как метод валютного контроля
2. Проверки Росфиннадзора: порядок назначения, проведения, оформления результатов

#### **Задания для самоконтроля:**

1. Проверки валютного контроля сугубо документальны или при их проведении могут использоваться приемы фактического контроля: инвентаризация, осмотр, опрос?

2. Возможен ли в рамках проводимой субъектом валютного контроля проверка запрос информации о валютных операциях проверяемого лица у третьих лиц (встречная проверка)?
3. Может ли в рамках проверки проводиться снятие информации с электронных носителей либо изъятие таких носителей (флэш-накопителей, ноутбуков, жестких дисков, серверов и т. д.)?
4. Может ли должностное лицо субъекта валютного контроля, проводящего проверку, ознакомиться с файлами в компьютере сотрудника компании-резидента в ходе выездной проверки?
5. Может ли запрашиваться для проверок деловая переписка по электронной почте?
6. Может ли проверяемое лицо передать для проверки оригиналы документов?
7. Может ли проверяемое лицо передать для проверки документы в электронной форме?
8. Какие субъекты валютного контроля наделены правом проведения проверок?

**Задачи:**

1. Найдите Административный регламент выполнения налоговыми органами государственной функции налогового контроля. Проанализируйте этот документ и составьте краткое описание процедуры проверки по схеме:

- порядок назначения проверки;
- предельная длительность проверки;
- виды проверок;
- порядок запроса документов;
- требования к оформлению акта проверки;
- ознакомление проверяемого лица с актом проверки;
- составление протокола.

2. Используя правовую базу, определите, наделены ли должностные лица Центрального банка РФ правом при выявлении правонарушений, предусмотренных ст. 15.25 КоАП РФ, в ходе проверки кредитных организаций составлять соответствующие протоколы об административном правонарушении.

**Практическое занятие №13**

**Тема:** Ответственность за нарушения валютного законодательства.

**Вопросы:**

1. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства
2. Уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства

**Задания для самоконтроля:**

1. Всегда ли прослеживается логика: вид валютных операций — соответствующее ему валютное ограничение — обеспечивающие это ограничение меры валютного контроля — направленный на охрану

возникающих правоотношений состав в Кодексе РФ об административных правонарушениях?

2. Какие последствия наступают в случае несоответствия условий контракта нормам валютного законодательства? Можно в этом случае говорить о гражданско-правовой ответственности за нарушения валютного законодательства или нет и почему?

3. Физическое лицо — резидент Российской Федерации приобрело недвижимость за рубежом и сдает ее в аренду. Выручку получает на счет в банке за рубежом, хранит ее там же. Ситуация длится три года. Какие негативные последствия могут наступить для этого лица с точки зрения административной или уголовной ответственности за нарушение валютного законодательства?

4. Физическое лицо — резидент подарило сумму в наличной иностранной валюте физическому лицу — резиденту. Эти лица не состоят в родственных отношениях. Какие негативные последствия могут наступить для дарителя и для одаряемого?

5. Юридическое лицо — резидент оказало консультационные услуги московскому представительству иностранной компании. Расчеты между ними велись в рублях в одном и том же уполномоченном банке на территории РФ. Платеж поступил на два рабочих дня позже, чем предусмотрено контрактом. Возникают ли негативные последствия для резидента? Вправе ли он сослаться на то, что платеж не признается валютной операцией? Вправе ли он сослаться на малозначительность деяния?

6. Юридическое лицо — резидент поставило товары — продукцию тяжелого машиностроения — на экспорт в страну на Африканском континенте. Из-за изменения политической обстановки в стране покупателя фирма-плательщик фактически прекратила существование, хотя юридических документов о ее банкротстве нет. Должен ли в такой ситуации резидент понести ответственность за неисполнение нормы о репатриации экспортной валютной выручки, так как не использовал всех предусмотренных правом механизмов, обеспечивающих своевременное поступление платежа по контракту?

7. Юридическое лицо — резидент приобрело услуги у иностранного поставщика. Услуги оказаны в полном объеме, что подтверждено документами и не оспаривается сторонами. Однако резидент произвел платеж на меньшую сумму, чем указано в паспорте сделки, так как произвел удержание налога на доход 20% и налога на добавленную стоимость 18% от цены контракта. Угрожают ли нерезиденту неблагоприятные последствия как нарушителю правил репатриации? Подлежит ли он административной ответственности за предоставление уполномоченному банку недостоверной информации?

8. Юридическое лицо получило информацию о намеченной для него плановой проверке Росфиннадзора. Предъявившие удостоверение на проверку и служебные удостоверения сотрудники Росфиннадзора удалены

с территории проверяемого лица силами службы безопасности. После этого по устному приказу руководителя сотрудники проверяемого лица уничтожили все документы, всю переписку по электронной почте и всю служебную информацию в своих компьютерах. Затем руководитель скрылся за границу. Как могут быть квалифицированы действия юридического лица и его рядовых сотрудников?

9. Компания-резидент выполняла строительные работы в офисе московского представительства компании-нерезидента. Платеж произведен одновременно в рублях со счета нерезидента в уполномоченном банке на счет резидента в другом уполномоченном банке в срок, предусмотренный контрактом. При этом паспорт сделки в уполномоченном банке резидент не открывал, справку о подтверждающих документах и сами подтверждающие документы в уполномоченный банк не представлял. Подлежит ли компания-резидент и ее руководитель административной ответственности? Должна ли быть принята во внимание их ссылка на то, что они добросовестно заблуждались в отношении необходимости открытия паспорта сделки, совершаемой исключительно на территории РФ и в валюте Российской Федерации?

**Задачи:**

1. В течении рабочего дня Начальник ОВД «Петровское» г. Кирова майор Матросов совершил следующие действия:

- а) провел совещание участковых инспекторов;
- б) подписал приказ о назначении на должность;
- в) вручил паспорта школьникам;
- г) подписал 4 разрешения на ношение газового оружия;
- д) составил протокол об административном правонарушении;
- е) объявил выговор следователю;
- ж) встретил брата на железнодорожном вокзале;
- з) рассмотрел дело о мелком хулиганстве;

Дайте квалификацию действий начальника ОВД применительно к видам административно-процессуальной деятельности. Какие из перечисленных действий не попадают под настоящую классификацию?

2. Гражданин Михайлов приобрел газовый револьвер у своего знакомого Конева. Через неделю он обратился в ОВД «Северное» с целью регистрации приобретенного им револьвера. Инспектор разрешительной системы изъял у Михайлова револьвер, пояснив, что он не имеет права пользоваться данным оружием, так как не прошел специальную подготовку по правилам пользования газовым оружием. По словам инспектора, специальные средства самообороны вправе приобретать только те граждане, которые получили лицензии на осуществление частной детективной деятельности.

Правомерны ли действия и утверждения инспектора разрешительной системы?

3. Закон Ярославской области от 3 июля 2002 №28-З «Об административных правонарушениях, связанных с осуществлением

местного самоуправления в Ярославской области» право составления протоколов за безбилетный проезд пассажиров в муниципальном общественном транспорте, автобусах и маршрутных такси предоставляет водителям, контролерам-ревизорам, билетным контролерам, кондукторам (ст. 3 Закона).

Дайте юридический анализ данной норме областного закона. Соответствует ли указанный перечень лиц законодательному понятию «должностное лицо»?

## **6. Самостоятельная работа студентов.**

Самостоятельная работа студентов делится на два вида: аудиторная самостоятельная работа студентов под контролем преподавателя и внеаудиторная работа студентов.

К самостоятельной работе студентов под контролем преподавателя относится:

- 1) решение задач, тестов, кейсов;
- 2) выполнение различного вида контрольных работ;
- 3) подготовка проектов правовых актов;
- 4) написание эссе;
- 5) занятия на ФЕПО-тренажере;
- 6) проведение деловых игр;
- 7) участие в конференциях, конгрессах, коллоквиумах и т.д.

К самостоятельной внеаудиторной работе относится:

- 1) подготовка к аудиторным занятиям (лекциям, практическим и др.) и выполнение соответствующих заданий;
- 2) самостоятельная работа над отдельными темами учебных дисциплин в соответствии с учебно-тематическими планам;
- 3) подготовка ко всем видам контрольных испытаний;
- 4) решение задач, тестов, кейсов, заполнение таблиц, указанных в планах практических занятий;
- 5) подготовка докладов, рефератов, написание эссе;
- 6) изучение монографий, периодических изданий, учебно-методических пособий;
- 7) написание курсовых работ;
- 8) подготовка к конференциям различного уровня;
- 9) подготовка презентаций и т.д.;

## **7. Образовательные технологии, используемые в преподавании дисциплины.**

При изучении учебной дисциплины «Валютное право», получения знаний и формирования компетенций могут быть использованы следующие образовательные технологии и формы преподавания:

1) Проблемная лекция. Такая лекция начинается с вопросов, с постановки проблемы, которую в ходе изложения материала необходимо решить. Проблемные вопросы отличаются от непроблемных тем, что скрытая в них проблема требует не однотипного решения, то есть, готовой схемы решения в прошлом опыте нет.

С помощью проблемной лекции обеспечивается усвоение студентами теоретических знаний, развитие теоретического мышления, формирование познавательного интереса к содержанию учебного предмета и профессиональной мотивации будущего бакалавра.

В отличие от содержания информационной лекции, которое предлагается преподавателем в виде известного, подлежащего лишь запоминанию материала, на проблемной лекции новое знание вводится как неизвестное для студентов. Полученная информация усваивается как личностное открытие еще неизвестного для себя знания. Что позволяет создать у студентов иллюзию "открытия" уже известного в науке. Проблемная лекция строится таким образом, что познания студента приближаются к поисковой, исследовательской деятельности. Здесь участвуют мышление студента и его личностное отношение к усваиваемому материалу.

Лекция строится таким образом, чтобы обусловить появление вопроса в сознании студента. Проблемная ситуация возникает после обнаружения противоречий в исходных данных учебной проблемы. Для проблемного изложения отбираются важнейшие разделы курса, которые составляют основное концептуальное содержание учебной дисциплины, являются наиболее важными для будущей профессиональной деятельности и наиболее сложными для усвоения студентами.

Вопросы могут быть как простыми для того, чтобы сосредоточить внимание студентов на отдельных аспектах темы, так и проблемные. Студенты, продумывая ответ на заданный вопрос, получают возможность самостоятельно прийти к тем выводам и обобщения, которые преподаватель должен был сообщить им в качестве новых знаний, либо понять важность обсуждаемой темы, что повышает интерес, и степень восприятия материала студентами.

2) Лекция-визуализация. Данный вид лекции является результатом нового использования принципа наглядности, содержание данного принципа меняется под влиянием данных психолого-педагогической науки, форм и методов активного обучения.

Лекция - визуализация учит студентов преобразовывать устную и письменную информацию в визуальную форму, что формирует у них профессиональное мышление за счет систематизации и выделения наиболее значимых, существенных элементов содержания обучения.

3) Лекция-беседа. Лекция-беседа, или "диалог с аудиторией", является наиболее распространенной и сравнительно простой формой активного вовлечения студентов в учебный процесс. Эта лекция предполагает непосредственный контакт преподавателя с аудиторией.

Преимущество лекции-беседы состоит в том, что она позволяет привлекать внимание студентов к наиболее важным вопросам темы, определять содержание и темп изложения учебного материала с учетом особенностей студентов.

4) Лекция-дискуссия. В отличие от лекции-беседы здесь преподаватель при изложении лекционного материала не только использует ответы студентов на свои вопросы, но и организует свободный обмен мнениями в интервалах между логическими разделами.

Дискуссия - это взаимодействие преподавателя и студентов, свободный обмен мнениями, идеями и взглядами по исследуемому вопросу.

Это оживляет учебный процесс, активизирует познавательную деятельность аудитории и, что очень важно, позволяет преподавателю управлять коллективным мнением группы, использовать его в целях убеждения, преодоления негативных установок и ошибочных мнений некоторых студентов. Так же можно предложить студентам проанализировать и обсудить конкретные ситуации, материал. По ходу лекции-дискуссии преподаватель приводит отдельные примеры в виде ситуаций или кратко сформулированных проблем и предлагает студентам коротко обсудить, затем дать краткий анализ, выводы и лекция продолжается.

5) Написание эссе. Эссе представляет собой небольшой прозаический текст, выражающий подчеркнuto индивидуальную точку зрения студента на заданную преподавателем тему.

6) Решение задач.

При решении задач следует выделять несколько этапов. Как правило это:

- выявление спорного правоотношения;
- определение содержания спорного правоотношения;
- определение нормативно-правовой базы, регламентирующей спорное правоотношение;
- сопоставление требований нормы права с фактами дела;
- формулировка решения задачи.

7) Решение тестов. Тестовые задания должны быть компетентностно-ориентированными и могут быть представлены в различных вариациях:

- тестовые задания множественного выбора с одним или несколькими правильными ответами из предложенного набора ответов;
- тестовые задания множественного выбора на установление соответствия;
- тестовые задания множественного выбора на установление последовательности;
- тестовые задания с конструируемым ответом: с кратким регламентируемым ответом или же со свободным изложением (с развернутым ответом в произвольной форме).

8) Решение кейсов. Под кейсами понимается техника обучения, использующая описание реальных юридических и социальных ситуаций. Обучающиеся должны проанализировать ситуацию, разобраться в сути проблем, предложить возможные решения и выбрать лучшее из них. Кейсы базируются на реальном фактическом материале, или же приближены к реальной ситуации.

9) Подготовка презентаций.

10) Составление таблиц и схем.

11) Ролевая игра. Один из методов активного обучения, в основе которого обычно лежит межличностная, конфликтная ситуация. Студенты-участники игры примеряют на себя определенные роли и в процессе диалогового общения пытаются разрешить конфликт. Хотя действия студентов-игроков строго не регламентируются, при разрешении конфликта они должны опираться на действующие законы и стандарты.

## **8. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины**

### Подготовка к лекциям

Главное в период подготовки к лекционным занятиям - научиться методам самостоятельного умственного труда, сознательно развивать свои творческие способности и овладевать навыками творческой работы. Для этого необходимо строго соблюдать дисциплину учебы и поведения. Четкое планирование своего рабочего времени и отдыха является необходимым условием для успешной самостоятельной работы.

В основу его нужно положить рабочие программы изучаемых в семестре дисциплин. Ежедневной учебной работе студенту следует уделять 9-10 часов своего времени, т.е. при шести часах аудиторных занятий самостоятельной работе необходимо отводить 3-4 часа.

Самостоятельная работа на лекции.

Слушание и запись лекций - сложный вид вузовской аудиторной работы. Внимательное слушание и конспектирование лекций предполагает интенсивную умственную деятельность студента. Краткие записи лекций, их конспектирование помогает усвоить учебный материал. Конспект является полезным тогда, когда записано самое существенное, основное и сделано это самим студентом.

Не надо стремиться записать дословно всю лекцию. Такое «конспектирование» приносит больше вреда, чем пользы. Запись лекций рекомендуется вести по возможности собственными формулировками. Конспект лекции лучше подразделять на пункты, параграфы, соблюдая красную строку. Этому в большой степени будут способствовать пункты плана лекции, предложенные преподавателям. Принципиальные места,

определения, формулы и другое следует сопровождать замечаниями «важно», «особо важно», «хорошо запомнить» и т.п.

Целесообразно разработать собственную «маркографию» (значки, символы), сокращения слов. Не лишним будет и изучение основ стенографии. Работая над конспектом лекций, всегда необходимо использовать не только учебник, но и ту литературу, которую дополнительно рекомендовал лектор.

#### Подготовка к практическим занятиям

Подготовку к каждому практическому занятию каждый студент должен начать с ознакомления с планом практического занятия, который отражает содержание предложенной темы. Тщательное продумывание и изучение вопросов плана основывается на проработке текущего материала лекции, а затем изучения обязательной и дополнительной литературы, рекомендованной к данной теме. На основе индивидуальных предпочтений студенту необходимо самостоятельно выбрать тему доклада по проблеме практического занятия и по возможности подготовить по нему презентацию. Если программой дисциплины предусмотрено выполнение практического задания, то его необходимо выполнить с учетом предложенной инструкции (устно или письменно). Все новые понятия по изучаемой теме необходимо выучить наизусть и внести в глоссарий, который целесообразно вести с самого начала изучения курса.

Результат такой работы должен проявиться в способности студента свободно ответить на теоретические вопросы практического занятия, его выступлении и участии в коллективном обсуждении вопросов изучаемой темы, правильном выполнении практических заданий и контрольных работ.

**Структура занятия.** В зависимости от содержания и количества отведенного времени на изучение каждой темы практическое занятие может состоять из четырех-пяти частей:

1. Обсуждение теоретических вопросов, определенных программой дисциплины.
2. Доклад и/или выступление с презентациями по проблеме практического занятия.
3. Обсуждение выступлений по теме - дискуссия.
4. Выполнение практического задания с последующим разбором полученных результатов или обсуждение практического задания, выполненного дома, если это предусмотрено программой.
5. Подведение итогов занятия.

Первая часть - обсуждение теоретических вопросов - проводится в виде фронтальной беседы со всей группой и включает выборочную проверку преподавателем теоретических знаний студентов. Примерная продолжительность — до 15 минут.

Вторая часть — выступление студентов с докладами, которые должны сопровождаться презентациями с целью усиления наглядности восприятия, по одному из вопросов практического занятия. Примерная продолжительность — 20-25 минут.

После докладов следует их обсуждение - дискуссия. В ходе этого этапа практического занятия могут быть заданы уточняющие вопросы к докладчикам. Примерная продолжительность - до 15-20 минут.

Если программой предусмотрено выполнение практического задания в рамках конкретной темы, то преподавателями определяется его содержание и дается время на его выполнение, а затем идет обсуждение результатов. Если практическое задание должно было быть выполнено дома, то на практическом занятии преподаватель проверяет его выполнение (устно или письменно). Примерная продолжительность - 15-20 минут.

Подведением итогов заканчивается практическое занятие. Студентам должны быть объявлены оценки за работу и даны их четкие обоснования. Примерная продолжительность — 5 минут.

***Работа с литературными источниками.*** В процессе подготовки к практическим занятиям, студентам необходимо обратить особое внимание на самостоятельное изучение рекомендованной учебно-методической (а также научной и популярной) литературы. Самостоятельная работа с учебниками, учебными пособиями, научной, справочной и популярной литературой, материалами периодических изданий и Интернета, статистическими данными является наиболее эффективным методом получения знаний, позволяет значительно активизировать процесс овладения информацией, способствует более глубокому усвоению изучаемого материала, формирует у студентов свое отношение к конкретной проблеме.

Более глубокому раскрытию вопросов способствует знакомство с дополнительной литературой, рекомендованной преподавателем по каждой теме практического или практического занятия, что позволяет студентам проявить свою индивидуальность в рамках выступления на данных занятиях, выявить широкий спектр мнений по изучаемой проблеме.

#### Подготовка презентации и доклада

Для подготовки презентации рекомендуется использовать: PowerPoint, MS Word, Acrobat Reader. Самая простая программа для создания презентаций - Microsoft PowerPoint.

Для подготовки презентации необходимо собрать и обработать начальную информацию. Последовательность подготовки презентации:

1. Четко сформулировать цель презентации: вы хотите свою аудиторию мотивировать, убедить, заразить какой-то идеей или просто формально отчитаться.
2. Определить каков будет формат презентации:

живое выступление (тогда, сколько будет его продолжительность) или электронная рассылка (каков будет контекст презентации).

3. Отобразить всю содержательную часть для презентации и выстроить логическую цепочку представления.
4. Определить ключевые моменты в содержании текста и выделить их.
5. Определить виды визуализации (картинки) для отображения их на слайдах в соответствии с логикой, целью и спецификой материала.
6. Подобрать дизайн и форматировать слайды (количество картинок и текста, их расположение, цвет и размер).
7. Проверить визуальное восприятие презентации.

К видам визуализации относятся иллюстрации, образы, диаграммы, таблицы. **Иллюстрация** - представление реально существующего зрительного ряда. **Образы** - в отличие от иллюстраций - метафора. Их назначение - вызвать эмоцию и создать отношение к ней, воздействовать на аудиторию. С помощью хорошо продуманных и представляемых образов, информация может надолго остаться в памяти человека. **Диаграмма** - визуализация количественных и качественных связей. Их используют для убедительной демонстрации данных, для пространственного мышления в дополнение к логическому. **Таблица** - конкретный, наглядный и точный показ данных. Ее основное назначение - структурировать информацию, что порой облегчает восприятие данных аудиторией.

Практические советы по подготовке презентации

- готовьте отдельно: печатный текст + слайды + раздаточный материал;
- слайды – визуальная подача информации, которая должна содержать минимум текста, максимум изображений, несущих смысловую нагрузку, выглядеть наглядно и просто;
- текстовое содержание презентации - устная речь или чтение, которая должна включать аргументы, факты, доказательства и эмоции;
- обязательная информация для презентации: тема, фамилия и инициалы выступающего; план сообщения; краткие выводы из всего сказанного; список использованных источников;
- раздаточный материал - должен обеспечивать ту же глубину и охват, что и живое выступление: люди больше доверяют тому, что они могут унести с собой, чем исчезающим изображениям, слова и слайды забываются, а раздаточный материал остается постоянным осязаемым напоминанием; раздаточный материал важно раздавать в конце презентации; раздаточный материалы должны отличаться от слайдов, должны быть более информативными.

Тема доклада должна быть согласованна с преподавателем и соответствовать теме учебного занятия. Материалы при его подготовке, должны соответствовать научно-методическим требованиям

вуза и быть указаны в докладе. Необходимо соблюдать регламент, оговоренный при получении задания. Иллюстрации должны быть достаточными, но не чрезмерными.

Работа студента над докладом-презентацией включает отработку умения самостоятельно обобщать материал и делать выводы в заключении, умения ориентироваться в материале и отвечать на дополнительные вопросы слушателей, отработку навыков ораторства, умения проводить диспут.

Докладчики должны знать и уметь: сообщать новую информацию; использовать технические средства; хорошо ориентироваться в теме всего практического занятия; дискутировать и быстро отвечать на заданные вопросы; четко выполнять установленный регламент (не более 10 минут); иметь представление о композиционной структуре доклада и др.

Структура выступления

**Вступление** помогает обеспечить успех выступления по любой тематике. Вступление должно содержать: название, сообщение основной идеи, современную оценку предмета изложения, краткое перечисление рассматриваемых вопросов, живую интересную форму изложения, акцентирование внимания на важных моментах, оригинальность подхода.

**Основная часть**, в которой выступающий должен глубоко раскрыть суть затронутой темы, обычно строится по принципу отчета. Задача основной части – представить достаточно данных для того, чтобы слушатели заинтересовались темой и захотели ознакомиться с материалами. При этом логическая структура теоретического блока не должны даваться без наглядных пособий, аудио-визуальных и визуальных материалов.

**Заключение** - ясное, четкое обобщение и краткие выводы, которых всегда ждут слушатели.

Подготовка реферата

Реферат - письменный доклад по определенной теме, в котором собрана информация из одного или нескольких источников. Рефераты пишутся обычно стандартным языком, с использованием типологизированных речевых оборотов вроде: «важное значение имеет», «уделяется особое внимание», «поднимается вопрос», «делаем следующие выводы», «исследуемая проблема», «освещаемый вопрос» и т.п.

К языковым и стилистическим особенностям рефератов относятся слова и обороты речи, носящие обобщающий характер, словесные клише. У рефератов особая логичность подачи материала и изъяснения мысли, определенная объективность изложения материала.

Реферат не копирует дословно содержание первоисточника, а представляет собой новый вторичный текст, создаваемый в результате

систематизации и обобщения материала первоисточника, его аналитико-синтетической переработки.

Будучи вторичным текстом, реферат составляется в соответствии со всеми требованиями, предъявляемыми к связанному высказыванию: так ему присущи следующие категории: оптимальное соотношение и завершенность (смысловая и жанрово-композиционная). Для реферата отбирается информация, объективно-ценная для всех читающих, а не только для одного автора. Автор реферата не может пользоваться только ему понятными значками, пометами, сокращениями.

Работа, проводимая автором для подготовки реферата должна обязательно включать самостоятельное мини-исследование, осуществляемое студентом на материале или художественных текстов по литературе, или архивных первоисточников по истории и т.п.

Организация и описание исследования представляет собой очень сложный вид интеллектуальной деятельности, требующий культуры научного мышления, знания методики проведения исследования, навыков оформления научного труда и т.д. Мини-исследование раскрывается в реферате после глубокого, полного обзора научной литературы по проблеме исследования.

В зависимости от количества реферируемых источников выделяют следующие виды рефератов:

- **монографические** - рефераты, написанные на основе одного источника;
- **обзорные** - рефераты, созданные на основе нескольких исходных текстов, объединенных общей темой и сходными проблемами исследования.

Структура реферата

1. Титульный лист
2. Оглавление
3. Введение
4. Основная часть
5. Заключение
6. Список использованной литературы
7. Приложения

### Подготовка эссе

Эссе - вид самостоятельной исследовательской работы студентов, с целью углубления и закрепления теоретических знаний и освоения практических навыков. Цель эссе состоит в развитии самостоятельного творческого мышления и письменного изложения собственных мыслей.

В зависимости от темы формы эссе могут быть различными. Это может быть анализ имеющихся статистических данных по изучаемой проблеме, анализ материалов из средств массовой информации и подробный разбор проблемной ситуации с развернутыми

мнениями, подбором и детальным анализом примеров, иллюстрирующих проблему и т.п.

В процессе выполнения эссе студенту предстоит выполнить следующие виды работ: составить план эссе; отобрать источники, собрать и проанализировать информацию по проблеме; систематизировать и проанализировать собранную информацию по проблеме; представить проведенный анализ с собственными выводами и предложениями.

Эссе выполняется студентом под руководством преподавателя кафедры самостоятельно. Тему эссе студент выбирает из предлагаемого примерного перечня и для каждого студента она должна быть индивидуальной (темы в одной группе совпадать не могут).

Структура эссе

1. Титульный лист.
2. План.
3. Введение с обоснованием выбора темы.
4. Текстовое изложение материала (основная часть).
5. Заключение с выводами по всей работе.
6. Список использованной литературы.

Титульный лист является первой страницей и заполняется по строго определенным правилам.

Введение (вводная часть) - суть и обоснование выбора данной темы, состоит из ряда компонентов, связанных логически и стилистически. На этом этапе очень важно правильно сформулировать вопрос, на который Вы собираетесь найти ответ в ходе своего исследования. При работе над введением могут помочь ответы на следующие вопросы:

1. Надо ли давать определения терминам, прозвучавшим в теме эссе?
2. Почему тема, которую я раскрываю, является важной в настоящий момент?
3. Какие понятия будут вовлечены в мои рассуждения по теме?
4. Могу ли я разделить тему на несколько составных частей?

Таким образом, в вводной части автор определяет проблему и показывает умение выявлять причинно-следственные связи, отражая их в методологии решения поставленной проблемы через систему целей, задач и т.д.

Текстовое изложение материала (основная часть) - теоретические основы выбранной проблемы и изложение основного вопроса. Данная часть предполагает развитие аргументации и анализа, а также обоснование их, исходя из имеющихся данных, других аргументов и позиций по этому вопросу. В этом заключается основное содержание эссе и это представляет главную трудность при его написании. Поэтому большое значение имеют подзаголовки, на основе которых осуществляется выстраивание аргументации; именно здесь необходимо

обосновать (логически, используя данные и строгие рассуждения) предлагаемую аргументацию/анализ. В качестве аналитического инструмента можно использовать графики, диаграммы и таблицы там, где это необходимо. Традиционно в научном познании анализ может проводиться с использованием следующих категорий: причина - следствие, общее - особенное, форма - содержание, часть - целое, постоянство - изменчивость.

В процессе построения эссе надо помнить, что один параграф должен содержать только одно утверждение и соответствующее доказательство, подкрепленное графическим или иллюстративным материалом. Следовательно, наполняя разделы содержанием аргументации (а это должно найти отражение в подзаголовках), в пределах параграфа необходимо ограничить себя рассмотрением одной главной мысли.

Хорошо проверенный способ построения любого эссе - использование подзаголовков для обозначения ключевых моментов аргументированного изложения: это помогает посмотреть на то, что предполагается сделать и ответить на вопрос, хорош ли замысел. При этом последовательность подзаголовков свидетельствует также о наличии или отсутствии логики в освещении темы эссе.

Таким образом, основная часть - рассуждение и аргументация. В этой части необходимо представить релевантные теме концепции, суждения и точки зрения, привести основные аргументы "за" и "против" них, сформулировать свою позицию и аргументировать ее.

Заключение (заключительная часть) - обобщения и аргументированные выводы по теме эссе с указанием области ее применения и т.д. Оно подытоживает эссе или еще раз вносит пояснения, подкрепляет смысл и значение изложенного в основной части. Методы, рекомендуемые для составления заключения: повторение, иллюстрация, цитата, утверждение. Заключение может содержать такой очень важный, дополняющий эссе элемент, как указание на применение исследования, не исключая взаимосвязи с другими проблемами.

Таким образом, в заключительной части эссе должны быть сформулированы выводы и определено их приложение к практической области деятельности.

Список использованной литературы составляет одну из частей работы, отражающей самостоятельную творческую работу автора и позволяющей судить о степени фундаментальности данной работы. При составлении списка литературы в перечень включаются только те источники, которые действительно были использованы при подготовке эссе. Список использованной литературы составляется строго в алфавитном порядке в следующей последовательности: законы РФ и другие официальные материалы (указы, постановления, решения министерств и ведомств); печатные работы (книги, монографии, сборники); периодика; Интернет-сайты. По возможности список должен

содержать современную литературу по теме. Общее оформление списка использованной литературы для эссе аналогично оформлению списка использованной литературы для реферата.

Приложения могут включать иллюстративный материал (схемы, диаграммы, рисунки, таблицы и др.). При этом приложения являются продолжением самой работы, т.е. на них продолжается сквозная нумерация, но в общем объеме эссе они не учитываются.

## 9. Фонд оценочных средств

Фонд оценочных средств – является неотъемлемой частью учебно-методического комплекса учебной дисциплины «Валютное право» и предназначен для контроля и оценки образовательных достижений обучающихся, освоивших программу данной дисциплины.

### Контролируемые компетенции

Код контролируемой компетенции	Этап формирования компетенции	Способ оценивания	Оценочное средство
ПК-9: способен уважать честь и достоинство личности, соблюдать и защищать права и свободы человека и гражданина	начальный	зачет	Комплект контролирующих материалов для зачета
ПК-15: способен толковать различные правовые акты	начальный	зачет	Комплект контролирующих материалов для зачета

### ОПИСАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ И КРИТЕРИЕВ ОЦЕНИВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ НА РАЗЛИЧНЫХ ЭТАПАХ ИХ ФОРМИРОВАНИЯ, ОПИСАНИЕ ШКАЛ ОЦЕНИВАНИЯ

Код компетенции по ФГОС ВПО	Содержание компетенции (или ее части)	В результате изучения дисциплины обучающиеся должны:		
		знать	уметь	владеть

ПК - 9	способен уважать честь и достоинство личности, соблюдать и защищать права и свободы человека и гражданина	- основные категории и понятия валютного права	- принимать решения и совершать иные юридические действия по жизненным ситуациям в точном соответствии с законодательством	- навыками самообразования и самостоятельной работы с литературой и рекомендованными нормативными актами
ПК - 15	способен толковать различные правовые акты	- систему валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации	- толковать нормативные акты и применять полученные знания в практической деятельности	- навыками работы с правовыми актами

**Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы**

№ п/п	Контролируемые разделы (темы), модули учебной дисциплины	Контролируемые компетенции (или их части)	Оценочные средства
1	Цель и задачи валютного регулирования.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи.
2	Цель и задачи валютного регулирования.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи.
3	Понятие валютного регулирования. Валютные ограничения и валютный контроль.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи
4	Источники права, содержащие нормы о валютном регулировании.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи

5	Валютные операции как предмет валютного регулирования. Виды валютных операций.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи
6	Субъекты валютного регулирования, их права и обязанности.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос, задачи
7	Валютные ограничения: определение и классификация.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи
8	Характеристика и содержание основных валютных ограничений по законодательству Российской Федерации.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи
9	Валютный контроль как составная часть валютного регулирования.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи
10	Субъекты валютного контроля — органы и агенты валютного контроля.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи
11	Наблюдение за валютными операциями как метод валютного контроля.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи.
12	Проверка соблюдения валютного законодательства как метод валютного контроля.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи.
13	Ответственность за нарушения валютного законодательства.	ПК-9 ПК-15	Устный опрос практические задания, задачи.

При оценивании сформированности компетенций по дисциплине «Валютное право» используется 100-балльная шкала.

Профессиональный уровень “5” (отлично)	85-100	<p>Ответ хорошо структурирован; полное понимание исследуемого вопроса; полный и глубокий анализ вопроса; критическое использование теории и рекомендуемого материала для чтения; расширение и углубление лекционного материала; аргументированная логика; продуманность, творческий и оригинальный подход к освещению вопроса;</p>
--	--------	--

		иллюстративность массой примеров и данных
Продвинутый уровень "4" (хорошо)	70-84	Хорошая организация, но ряд несущественных упущений в плане содержания; умение аргументировать и использовать примеры; некоторое расширение и углубление лекционного материала; использование соответствующих концептуальных моделей
Базовый уровень "3" (удовлетворительно)	60-69	Удовлетворительный уровень, есть ряд существенных упущений; слабые места в стилевом оформлении, структуре и анализе; в основном базируется на лекционном материале; информация представлена четко, но отсутствует оригинальность в ее изложении
Минимальный уровень "2" (неудовлетворительно)	35-59	Неудовлетворительное выполнение; частичное понимание проблемы; несмотря на наличие ряда весьма удачных мест, работа характеризуется отсутствием тщательного анализа; неадекватность примеров
Минимальный уровень "1" (неудовлетворительно)	0-34	Отсутствие понимания вопроса, работа не структурирована и не соответствует требованиям; наличие серьезных ошибок и несоответствий

### Рейтинговая система для оценки успеваемости студентов

Разбивка баллов.

Промежуточный рейтинг – 70 баллов:

1) Рейтинг работы студента на практических занятиях – 22 балла.

Максимальный рейтинг, который студент может заработать на одном семинарском занятии – 2 балла:

- за отличный ответ (полный, безошибочный) – 2 балла;

- за активную работу на семинаре (от 2 до 4 выступлений) – 1-2 балла;

- за неточное выступление, за неточное дополнение — 1 балл;

- за отказ от ответа, за неправильный ответ – 0 баллов.

2) Рейтинг контрольных точек – 25 баллов.

3) Рейтинг посещения лекционных занятий – 6 баллов.

4) Рейтинг посещения семинарских занятий – 7 баллов.

5) Рейтинг поощрительный – 10 баллов:

- разработка сценария деловой игры – 10 баллов;

- составление кроссвордов – 5 баллов;

- решение задач повышенной сложности – 5-10 баллов;
  - Написание и защита реферата – 3-7 баллов.
- Сдача зачета – 30 баллов.

### Пересчет суммы баллов в традиционную и международную оценку

Оценка (ФГОС)	Итоговая сумма баллов, учитывает успешно сданный зачет	Оценка (ECTS)
5 (отлично) зачтено	<b>90 - 100</b>	A (отлично)
4 (хорошо) зачтено	<b>85 – 89</b>	B (очень хорошо)
	<b>75 – 84</b>	C (хорошо)
	<b>70 - 74</b>	D (удовлетворительно)
3 (удовлетворительно) зачтено	<b>65 – 69</b>	E (посредственно)
	<b>60 - 64</b>	F (неудовлетворительно)
2 (неудовлетворительно) не зачтено	<b>Ниже 60 баллов</b>	F (неудовлетворительно)

### ТИПОВЫЕ КОНТРОЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ

#### *Оценочные средства для текущего контроля успеваемости*

#### **Примерные тестовые задания:**

1. Валютный контроль как форма государственного (административного) принуждения применяется в целях:
  - а) побуждения резидентов и нерезидентов к исполнению установленных правил совершения валютных операций,
  - б) предупреждения, пресечения валютных правонарушений,
  - в) наказания правонарушителей, виновных в совершении валютных правонарушений,
  - г) пополнения золотовалютных запасов государства.
  
2. Выберите, кто из указанных ниже является органами валютного контроля:
  - а) Правительство РФ,
  - б) Минфин РФ,
  - в) Центробанк РФ,
  - г) Росфиннадзор.
  
3. Из перечисленного ниже выберите методы валютного контроля:
  - а) анкетирование,
  - б) наблюдение,

- в) проверка,
- г) ревизия.

4. В ст.20 ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» сказано, что «паспорт сделки должен содержать сведения, необходимые в целях обеспечения учета и отчетности по валютным операциям между резидентами и нерезидентами. Указанные сведения отражаются в паспорте сделки на основании подтверждающих документов, имеющих у резидентов». Выберите, что из нижеперечисленного может быть такими подтверждающими документами:

- а) договоры и соглашения (контракты),
- б) акты приема-передачи товаров (работ, услуг),
- в) претензии и рекламации,
- г) акты судебных органов.

5. Выберите, какой правовой режим осуществления валютных операций действует на территории РФ:

- а) валютная монополия,
- б) режим валютных ограничений,
- г) режим осуществления валютных операций без ограничений.

6. Укажите, какие цели введения валютных ограничений на территории РФ установлены ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»:

- а) предотвращение существенного сокращения золотовалютных резервов,
- б) предотвращение резких колебаний курса валюты РФ,
- в) предотвращение утечки капитала за пределы РФ, г) поддержание устойчивости платежного баланса РФ.

7. Выберите, какие из указанных ниже юридически значимых действий должны обеспечить резиденты при осуществлении внешнеторговой деятельности:

- а) получение от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты РФ, причитающейся в соответствии с условиями внешнеторговых контрактов за переданные товары (работы, услуги),
- б) возврат в РФ денежных средств, уплаченных нерезидентам за неввезенные на таможенную территорию РФ товары (работы, услуги),
- в) продажу части валютной выручки, причитающуюся в соответствии с условиями внешнеторговых контрактов за проданные товары (работы, услуги).

8. Укажите, в каком размере осуществляется обязательная продажа части валютной выручки на внутреннем валютном рынке РФ:

- а) более 0%,
- б) 10%,

- в) не свыше 30%
- г) не осуществляется.

9. Укажите, какую сумму наличной иностранной валюты и (или) валюты РФ резиденты - физические лица и нерезиденты - физические лица вправе ввезти в РФ без декларирования таможенному органу:

- а) сумму, превышающую 3 тыс. долларов США,
- б) сумму, не превышающую 3 тыс. долларов США,
- в) сумму, не превышающую 10 тыс. долларов США.

10. На территории РФ купля-продажа иностранной валюты производится:

- а) через уполномоченные банки,
- б) через профессиональных участников рынка ценных бумаг,
- в) через таможенные органы.

11. Выберите, какая модель резервирования установлена действующим валютным законодательством РФ:

- а) до 100% от суммы валютной операции на срок до 60 календарных дней,
- б) до 20% от суммы валютной операции на срок до года,
- в) до 50% от суммы валютной операции на срок до 2 лет,
- г) ни одна из указанных моделей резервирования не установлена.

12. Укажите, какой метод правового регулирования присущ валютному праву: а) метод властных предписаний (императивный метод),

- б) метод дозволений (диспозитивный метод),
- в) оба указанных метода используются для регулирования валютных отношений.

13. Выберите, что из указанного ниже ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» относит к объектам валютных операций:

- а) валюта РФ,
- б) валютные ценности,
- в) внутренние ценные бумаги,
- г) драгоценные металлы и драгоценные камни.

14. В юридической науке все валютные операции по критерию степени свободы делят на три группы. Из указанных ниже вариантов ответов выберите три верных:

- а) валютные операции, осуществляемые без ограничений,
- б) валютные операции, осуществляемые с определенными ограничениями,
- г) валютные операции, осуществляемые на основании индивидуальных разрешений,
- д) запрещенные валютные операции.

15. Укажите, из чего состоит валютное законодательство:

- а) ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним федеральных законов,
- б) актов органов валютного регулирования,
- в) актов органов валютного контроля.

### *Оценочные средства для промежуточной аттестации*

#### **Перечень вопросов для подготовки к зачету:**

1. Валюты и валютные системы.
2. Валютные реформы в России.
3. Место валютного права в правовой системе РФ.
4. Общая характеристика и происхождение валютного права России.
5. Понятие, объект, метод валютного права. Соотношение с другими отраслями права.
6. Валютные операции.
7. Валютные правоотношения.
8. Права и обязанности резидентов и нерезидентов.
9. Валютное регулирование и валютный контроль.
10. Центральный Банк Российской Федерации как орган валютного регулирования.
11. Правительство РФ как орган валютного регулирования.
12. Валютный контроль. Органы и агенты валютного контроля, их права и обязанности.
13. Виды и формы валютного контроля.
14. Контроль за подозрительными сделками и оффшорными операциями.
15. Банковский контроль за поступлением выручки от экспорта товаров.
16. Внутренний валютный рынок.
17. Порядок организации работы обменных пунктов.
18. Порядок покупки иностранной валюты на внутреннем валютном рынке.
19. Защита валюты Российской Федерации.
20. Порядок установления курса покупки и курса продажи наличной иностранной валюты и платежных документов в иностранной валюте банками.
21. Права резидентов и порядок приобретения иностранной валюты.
22. Операции с наличной валютой.
23. Счета в иностранной валюте.
24. Счета резидентов в банках за пределами территории Российской Федерации.
25. Гражданско-правовые аспекты ведения банками валютных счетов нерезидентов.
26. Гражданско-правовые аспекты ведения банками валютных счетов резидентов.
27. Продажа иностранной валюты.
28. Кредитование в иностранной валюте.

29. Валютная позиция уполномоченного банка.
30. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.
31. Платежный баланс страны.
32. Импортные операции. Покупка иностранной валюты.
33. Оформление паспорта импортной сделки.
34. Экспортные операции. Порядок оформления.
35. Операции нерезидентов, в том числе банков-нерезидентов.
36. Расчеты и операции, связанные с инвестиционной деятельностью.
37. Операции с внутренними и внешними ценными бумагами.
38. Неторговые операции. Переводы физических лиц.
39. Сделки с иностранной валютой на биржевом и межбанковском рынках.
40. Операции с контрагентами из стран СНГ.
41. Вывоз наличной иностранной валюты, внешних и внутренних ценных бумаг в иностранной валюте.
42. Ввоз-вывоз валюты Российской Федерации.
43. Ответственность уполномоченных банков, резидентов и нерезидентов за нарушения при совершении операций с наличной валютой.
44. Ответственность за нарушения при совершении неторговых операций и операций физических лиц.
45. Особенности привлечения к ответственности субъектов валютного законодательства.
46. Особенности валютных операций физических лиц-нерезидентов.
47. Особенности проведения валютных операций физическими лицами.
48. Порядок проведения юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями и физическими лицами (резидентами и нерезидентами) отдельных видов валютных операций без разрешения Банка России.
49. Порядок открытия уполномоченными банками рублевых счетов нерезидентов.
50. Ответственность за нарушения при проведении импортных операций и покупке иностранной валюты.

#### **Задачи для подготовки к зачету:**

4. Зайдите на сайт Банка России: <http://www.cbr.ru/>. Найдите статистику изменений курса рубля к доллару. При сбоях в работе сервиса воспользуйтесь дублирующей информацией в СПС «Консультант- Плюс». Составьте график изменений официального курса доллара к рублю за трехлетний период, предшествующий текущему году. Какие выводы можно сделать из полученного графика?
5. Зайдите на сайт ФРС США: <http://www.federalreserve.gov>. Найдите информацию о составе резервных банков. Опираясь на материалы сайта, определите, чем отличаются резервные банки от банков — членов ФРС.

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

1) найдите актуальную информацию о валютах, признаваемых Фондом свободно используемыми в соответствии с п. «f» Статей Соглашения (Устава) МВФ;

2) найдите годовой отчет МВФ за предшествующий год. Выделите в этом отчете информацию об изменении роли СДР. Прокомментируйте эти сведения.

8. Найдите в СПС информацию об официальных (устанавливаемых Банком России) курсах доллара и евро к рублю. Какой официальный курс доллара был в 1992 г.? Какой официальный курс евро был в 2000 г.?

9. Рассмотрите нормативные правовые акты о деноминации рубля и об изменении масштаба цен с 1 января 1998 г. Используйте найденные сведения для интерпретации данных за 1992 г., полученных при выполнении предыдущего задания.

10. Определите, в какой временной период применялось письмо Госбанка СССР от 24 мая 1991 г. № 352. Действовало ли оно в Российской Федерации после принятия в 1992 г. Закона РФ «О валютном регулировании и валютном контроле»?

11. Найдите определение сделки СВОП в словаре правовой базы. Прокомментируйте определение.

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

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

10. Зайдите на официальный сайт ЕврАзЭС: <http://www.evrazes.com/>. Найдите текст Концепции сотрудничества государств — членов Евразийского экономического сообщества в валютной сфере. Ознакомьтесь с текстом документа, резюмируйте его содержание. Какие еще документы, относящиеся к валютному регулированию и контролю в странах ЕЭП и

ЕврАзЭС, помимо упомянутых в настоящем пособии, вам удалось обнаружить с помощью данного ресурса?

11. С помощью правовой базы сформируйте подборку актуальной арбитражной практики по вашему региону (например, постановления кассационной инстанции за предыдущие шесть месяцев) на ситуации репатриации валюты. Выделите ситуации, когда к возникновению спора с органами валютного контроля приводила неопределенность норм валютного законодательства, т. е. спор касался не вины лица или длительности просрочки репатриации, а именно трактовки норм по существу. Есть ли такие ситуации? Если да, то с чем они связаны?

12. С помощью ресурсов правовой базы выясните, какую ответственность понесет банк в случае исполнения платежного поручения лица о переводе валюты на зарубежный счет этого лица без подтверждения факта уведомления налоговых органов об открытии счета. Есть ли арбитражная судебная практика по этому вопросу?

13. С помощью правовой базы найдите нормативные документы Банка России, которыми устанавливались требования к максимальному отклонению от официального курса доллара к рублю при продаже валюты коммерческими банками. В какой период Банк России обладал соответствующими полномочиями? Прокомментируйте эти документы.

14. С помощью открытых источников информации найдите два-три актуальных комментария в деловой прессе по вопросам валютного контроля. Проанализируйте эти комментарии с точки зрения целей и задач валютного контроля.

15. Зайдите на официальный сайт Росфиннадзора: <http://www.rosfinnadzor.ru>.

Ознакомьтесь с графическим материалом «Контрольно-надзорная деятельность Росфиннадзора при осуществлении государственной функции органа валютного контроля» на ближайшую дату. Проанализируйте полученную информацию. Какие субъекты чаще всего попадают в поле зрения валютного контроля исходя из этого материала: физические лица, юридические лица, должностные лица, резиденты или нерезиденты?

16. Зайдите на официальный сайт Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег: <http://www.fatf-gafi.org>.

Составьте актуальный список стран — членов ФАТФ.

17. Выполните аналогичное задание в отношении списка стран ОЭСР.

18. Найдите Административный регламент выполнения налоговыми органами государственной функции налогового контроля. Про-

анализируйте этот документ и составьте краткое описание процедуры проверки по схеме:

- порядок назначения проверки;
- предельная длительность проверки;
- виды проверок;
- порядок запроса документов;
- требования к оформлению акта проверки;
- ознакомление проверяемого лица с актом проверки;
- составление протокола.

19. Используя правовую базу, определите, наделены ли должностные лица Центрального банка РФ правом при выявлении правонарушений, предусмотренных ст. 15.25 КоАП РФ, в ходе проверки кредитных организаций составлять соответствующие протоколы об административном правонарушении.

## **10. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания результатов освоения программы дисциплины**

### **Текущий контроль успеваемости студентов.**

Текущий контроль успеваемости – это установление уровня знаний, умений, владений студентов по отношению к объему и содержанию разделов (модулей, частей) учебных дисциплин, представленных и утвержденных в учебных планах и учебных программах.

Текущий контроль успеваемости осуществляется через комплекс испытаний студентов в виде устных и письменных опросов, коллоквиумов, контрольных работ, проверки домашних заданий, защиты отчетов, компьютерного и бланочного тестирования. Возможны и другие виды контроля по усмотрению кафедры, обеспечивающей учебный процесс по данной дисциплине, в том числе, контроль посещаемости занятий.

В систему текущего контроля рекомендуется вводить необязательные мероприятия, позволяющие повысить семестровый рейтинг, например, участие в олимпиадах, научное исследование, участие в научных конференциях с докладом по теме изучаемого предмета и т.д. с назначением определенных баллов, прибавляемых к семестровому рейтингу по дисциплине. При этом рейтинг не должен превышать 100 баллов.

Для текущего контроля успеваемости на кафедрах, осуществляющих учебный процесс, создаются и периодически актуализируются банки тестов, заданий, программы компьютерных проверок и т.п. материалы.

Виды и сроки проведения мероприятий текущего контроля устанавливаются рабочей программой учебной дисциплины.

### **Промежуточная аттестация.**

Промежуточная аттестация студентов – это установление уровня знаний, умений, владений обучаемых, как показателя уровня освоения требуемых компетенций, по отношению к объему и содержанию учебной дисциплины.

Оценка промежуточной аттестации студента по дисциплине формируется на основании семестрового рейтинга текущего контроля и рейтинга экзаменационного испытания. Экзаменационное испытание проводится в сроки, устанавливаемые в соответствии с утвержденными учебными планами, календарными учебными графиками и приказами.

Преподаватель имеет право принять у студента экзамен только при наличии первичных документов по учету результатов промежуточной аттестации. Первичными документами являются экзаменационные ведомости, индивидуальные разрешения на сдачу экзамена. Все первичные документы должны передаваться в деканат преподавателем лично не позднее следующего дня после проведения испытания промежуточной аттестации.

По результатам промежуточной аттестации студенту, кроме итогового рейтинга по 100-балльной шкале, выставляется итоговая отметка: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

При аттестации на «отлично», «хорошо» и «удовлетворительно» студент считается получившим положительную оценку и прошедшим промежуточную аттестацию. Положительные оценки и соответствующие рейтинги заносятся в первичные документы и зачетные книжки студентов. Записи в зачетных книжках студентов должны осуществляться только после оформления первичных документов.

Оценки «неудовлетворительно» проставляются только в первичные документы.

Неудовлетворительные результаты промежуточной аттестации по дисциплине или непрохождение промежуточной аттестации в установленные сроки признаются академической задолженностью. Студенты обязаны ликвидировать академическую задолженность.

Виды и сроки проведения мероприятий промежуточной аттестации устанавливаются рабочей программой учебной дисциплины.

### **11. Материально-техническое обеспечение дисциплины.**

- библиотечные фонды и электронные ресурсы библиотеки Алтайского экономико-юридического института;
- электронные ресурсы Электронно-библиотечной системы "Book.ru";
- система "Антиплагиат";
- справочная правовая система "Гарант";
- справочная правовая система "КонсультантПлюс";

- юридическая клиника;
- учебный зал судебных заседаний;
- компьютерные классы.

## **12. Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины.**

### **а) основная литература**

1. Востриков Г. Г. Валютное право: учебное пособие/ Г. Г. Востриков, Т. Э. Зильфугарзаде. - М.: ФГБОУ ВПО РЭУ им. Г. В. Плеханова, 2013. - 140 с.
2. Хаменушко И. В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: учебно-практическое пособие/ И. В. Хаменушко. – М.: Норма, 2013. – 352 с.
3. Валютное право : учебник / Ю. А. Крохина и др.; под ред. Ю. А. Крохиной. - 3-е изд. перераб и доп. - М. : Издательство Юрайт, 2012.

### **б) дополнительная литература:**

4. Алексеева Д. Г., Пыхтин С. В. Валютное право. - М., 2007.
5. Артемов Н. М. Валютные рынки / Н. М. Артемов. - М. : ООО «Профобразование», 2001.
6. Беляев А. В. Международно-правовое регулирование Европейской валютной системы / А. В. Беляев. - М., 2008.
7. Бункина М. К. Монеторизм. - М., 1994.
8. Варламова Т. П. Валютные операции : учебное пособие / Т. П. Варламова, М. А. Варламова. - 2-е изд., перераб. и доп. - М. : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К», 2010.
9. Комментарий к Федеральному закону «О валютном регулировании и валютном контроле» (постатейный) / Д. Г. Алексеева и др.. - М. : ВолтерсКлувер, 2004.
10. Корнийчук Г. А. Комментарий к Федеральному закону от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (постатейный) / Г. А. Корнийчук // Справочная правовая система «КонсультантПлюс».
11. Косаренко Н. Н. Валютное право : курс лекций / Н. Н. Косаренко. - М.: ВолтерКувер, 2010.
12. Косаренко Н. Н. Валютное право. - М., 2006
13. Линдерт П. Х. Экономика мирохозяйственных связей : пер. с англ. - М., 1992.
14. Международные экономические отношения : учебник / под ред. В. Е. Рыбалкина. - М., 1998.
15. Сапожников Н. В. Основные понятия, используемые в Федеральном законе // Комментарий к Федеральному закону «О валютном

регулировании и валютном контроле» (постатейный). - М. :  
ВолтерКувер, 2004.

16. Тедеев А. А. Валютное право. - М., 2009
17. Финансовое право : учебник / под ред. Е. Ю. Грачевой. Проспект, 2011.

### **13. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине**

1. Хамушенко И. В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: учеб.-практ.пособие / И. В. Хамушенко. –М.: Норма, 2013. – 352 с.
2. Валютное право: учебное пособие / Г. Г. Востриков, Т. Э. Зульфугаразаде. –М.: ФГБОУ ВПО «РЭУ им. Г. В. Плеханова», 2013. – 140
3. Вострикова Л. Г. Валютное право : учебное пособие для вузов / Л. Г. Вострикова. - М. : ЗАО «Юстицинформ», 2008.

### **14. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины**

1. Сервер органов государственной власти Российской Федерации – <http://www.gov.ru/>
2. Официальный сайт компании "Гарант" – <http://www.garant.ru/>
3. Официальный сайт компании "КонсультантПлюс" – <http://www.consultant.ru/>
4. Официальный интернет-портал правовой информации – <http://pravo.gov.ru/>
5. РосПравосудие: суды, адвокаты и судебные решения – <https://rospravosudie.com/>
6. Официальный сайт газеты "Российская газета" – <http://www.rg.ru/>
10. Официальный сайт газеты "Российские вести" – <http://rosvesty.ru/>
11. Официальный сайт Алтайского краевого Законодательного Собрания - <http://www.altsovet.ru>
12. Официальный сайт Администрации Алтайского края - <http://www.altregion22.ru>
13. Официальный сайт Барнаульской городской Думы - <http://www.duma-barnaul.ru>
14. Официальный сайт Администрации г. Барнаула – <http://www.barnaul.org>
15. Официальный сайт Верховного Суда РФ - <http://www.supcourt.ru>
16. Официальный сайт Генеральной прокуратуры РФ - <http://genproc.gov.ru>
17. Официальный сайт Конституционного Суда РФ - <http://ks.rfnet.ru>
18. Официальный сайт Министерства внутренних дел РФ - <http://www.mvd.ru>

19. Официальный сайт Министерства юстиции РФ - <http://www.minjust.ru>
20. Решения Европейского Суда по правам человека и информация о нем - <http://www.echr.ru>
21. Официальный сайт Следственного комитета РФ - <http://www.sledcom.ru>
22. Официальный сайт Судебного департамента при Верховном Суде РФ - <http://www.cdep.ru>
23. Официальный сайт Федеральной нотариальной палаты - <http://www.notariat.ru>
24. Официальный сайт Федеральной палаты адвокатов РФ - <http://www.advpalata.ru>
25. Официальный сайт Федеральной службы безопасности РФ - <http://www.fsb.ru>
26. Официальный сайт Федеральной службы судебных приставов РФ - <http://www.fssprus.ru>
27. Официальный сайт Арбитражного суда Алтайского края - <http://altai-krai.arbitr.ru/>
28. Официальный сайт Главного управления МВД России по Алтайскому краю - <https://22.mvd.ru>
29. Официальный сайт УМВД России по г. Барнаулу - <http://umvd-barnaul.ru>
30. Электронно-библиотечной системе Book.ru.
31. Интернет-сервис "Антиплагиат".
32. Справочные правовые системы "Гарант", "Консультант Плюс".

1. URL: <http://www.budget.ru>
2. URL: <http://www.economy.gov.ru>
3. URL: <http://www.minfin.ru>
4. URL: <http://www.consultant.ru>
5. URL: <http://www.garant.ru>
6. URL: <http://www.mon.gov.ru>
7. URL: <http://www.gks.ru>
8. URL: <http://www.gallup.ru>

**15. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных правовых систем**

- Справочные правовые системы "Гарант", "Консультант Плюс;
- Интернет-сервис "Антиплагиат";
- MS Office Word.