

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Наумова Наталия Александровна
Должность: Ректор
Дата подписания: 24.10.2024 14:21:41
Уникальный программный ключ:
6b5279da4e034bffa79172803da5b7b559fc69e2

МИНИСТЕРСТВО ПРОСВЕЩЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования
«ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРОСВЕЩЕНИЯ»
(ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРОСВЕЩЕНИЯ)

Кафедра конституционного и гражданского права

УТВЕРЖДЕН

на заседании кафедры конституционного и
гражданского права

Протокол от «06» марта 2024 г., №7

И. о. зав. кафедрой  /С.Н. Сергеева/

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

по дисциплине (модулю)

Современные способы расчетов и валютный контроль

Направление подготовки (специальности)

40.04.01 Юриспруденция

Программа подготовки

Уголовный процесс, криминалистика и судебная экспертиза, теория
оперативно-розыскной деятельности

Мытищи
2024

Содержание

1.Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы.....	3
2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания.....	3
3. Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы.....	11
4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций.....	26

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

Код и наименование компетенции	Этапы формирования
УК-1 Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий	1.Работа на учебных занятиях 2. Самостоятельная работа
СПК-1 способен на высоком профессиональном уровне совершать юридически значимые действия в различных сферах правовых отношений	1.Работа на учебных занятиях 2. Самостоятельная работа
СПК-3 Способен квалифицированно толковать правовые акты в целях защиты прав и законных интересов лиц, давать квалифицированные разъяснения и консультации по вопросам применения действующих	1.Работа на учебных занятиях 2. Самостоятельная работа

2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Оцениваемые компетенции	Уровень сформированности	Этап формирования	Описание показателей	Критерии оценивания	Шкала оценивания
УК- 1	Пороговый	1. Работа на учебных занятиях 2.Самостоятельная работа	Знать: проблемные ситуации, возникающие в рамках валютного регулирования. Уметь: критически анализировать и выбирать нормативные правовые акты, регулирующие валютные отношения, необходимые для выработки стратегии действий по разрешению проблемной ситуации	Опрос Дискуссия Доклад	Шкала оценивания опроса Шкала оценивания доклада, Шкала оценивания дискуссии

	Продвинутый	1.Работа на учебных занятиях. 2.Самостоятельная работа	Знать: проблемные ситуации, возникающие в рамках валютного регулирования. Уметь: критически анализировать и выбирать нормативные правовые акты, регулирующие валютные отношения, необходимые для выработки стратегии действий по разрешению проблемной ситуации Владеть: Способностью грамотно, логично, аргументированно формулирует собственные суждения и оценки. Предлагает стратегию действий	Опрос, реферат, доклад, дискуссия	Шкала оценивания опроса Шкала оценивания реферата Шкала оценивания доклада Шкала оценивания дискуссии
СПК-1	Пороговый	1.Работа на учебных занятиях. 2.Самостоятельная работа.	Знать: основные положения гражданского процессуального права, сущность и содержание основных понятий, категорий, институтов правовых статусов субъектов, правоотношений в гражданском процессуальном праве. Уметь: оперировать юридическими понятиями и категориями;	Опрос, реферат, разбор конкретной ситуации	Шкала оценивания опроса Шкала оценивания реферата Шкала оценивания разбора конкретной ситуации

			анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними правовые отношения; анализировать, толковать и правильно применять правовые нормы; принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законом; давать квалифицированные юридические заключения и консультации; правильно составлять и оформлять юридические документы.		
	Продвинутый	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.	Знать: основные положения гражданского процессуального права, сущность и содержание основных понятий, категорий, институтов правовых статусов субъектов, правоотношений в гражданском процессуальном праве. Уметь: оперировать юридическими понятиями и категориями; анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними	Разбор конкретной ситуации и	Шкала оценивания разбора конкретной ситуации и

			правовые отношения; анализировать, толковать и правильно применять правовые нормы; принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законом; давать квалифицированные юридические заключения и консультации; правильно составлять и оформлять юридические документы. Владеть: юридической терминологией; навыками работы с правовыми актами; навыками: анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений, являющихся объектами профессиональной деятельности; навыками анализа правоприменительной и правоохранительной практики; навыками разрешения правовых проблем и коллизий; навыками реализации норм гражданского процессуального		
--	--	--	--	--	--

			права; навыками принятия необходимых мер защиты прав человека и гражданина		
СПК-3	Пороговый	1.Работа на учебных занятиях 2.Самостоятельная работа	Знать: основные положения международных соглашений, нормативно-правовых актов РФ и иностранного законодательства в сфере валютной деятельности Уметь: осуществлять консультирование в устной и письменной форме по правовым вопросам, регулирующим судебно-экспертную деятельность, а также процессуальным вопросам	Опрос, реферат, разбор конкретной ситуации	Шкала оценивания опроса Шкала оценивания реферата Шкала оценивания разбора конкретной ситуации
	Продвинутый	1.Работа на учебных занятиях 2.Самостоятельная работа	Знать: основные положения международных соглашений, нормативно-правовых актов РФ и иностранного законодательства в сфере валютной деятельности Уметь: осуществлять консультирование в устной и письменной форме по правовым вопросам, регулирующим судебно-экспертную деятельность, а также процессуальным вопросам Владеть: способностью давать квалифицированные	Разбор конкретной ситуации	Шкала оценивания разбора конкретной ситуации

			закключения по вопросам, требующим специальных знаний в сфере валютной деятельности		
--	--	--	---	--	--

Описание шкал оценивания

Шкала оценивания опроса

Уровень оценивания	Критерии оценивания	Баллы
Устный опрос	Свободное владение материалом, изложение материала отличается логичностью и смысловой завершенностью, умение четко, аргументировано и корректно строить ответ на поставленные вопросы	3
	Достаточное усвоение материала, изложение материала не отличается логичностью и смысловой завершенностью,	2
	Поверхностное усвоение материала, отсутствие смысловой завершенности	1
	Неудовлетворительное усвоение материала, отсутствие ответов на дополнительные вопросы	0,5

Шкала оценивания доклада

Критерии оценивания	Максимальное количество баллов
Содержание соответствует поставленным цели и задачам, изложение материала отличается логичностью и смысловой завершенностью, студент показал владение материалом, умение четко, аргументировано и корректно отвечать на поставленные вопросы, отстаивать собственную точку зрения.	15-20
Содержание недостаточно полно соответствует поставленным цели и задачам исследования, работа выполнена на недостаточно широкой базе источников и не учитывает новейшие достижения, изложение материала носит преимущественно описательный характер, студент показал достаточно уверенное владение материалом, однако недостаточное умение четко, аргументировано и корректно отвечать на поставленные вопросы и отстаивать собственную точку зрения.	10-14
Содержание не отражает особенности проблематики избранной темы, – содержание работы не полностью соответствует поставленным задачам, база источников является фрагментарной и не позволяет качественно решить все поставленные в работе задачи, работа не учитывает новейшие достижения историографии темы, студент показал неуверенное владение материалом, неумение отстаивать собственную позицию и отвечать на вопросы.	3-9

Работа не имеет логичной структуры, содержание работы в основном не соответствует теме, база источников исследования является недостаточной для решения поставленных задач, студент показал неуверенное владение материалом, неумение формулировать собственную позицию.	0-2
--	-----

Шкала оценивания дискуссии

Критерии оценивания	Максимальное количество баллов
Содержание ответа полностью соответствует поставленному вопросу, обучающийся полностью раскрывает цели и задачи, сформулированные в вопросе; изложение материала отличается логичностью и смысловой завершенностью, обучающийся показал хорошее владение материалом, умение четко, аргументировано и корректно отвечать на поставленные вопросы, отстаивать собственную точку зрения.	10
Содержание ответа недостаточно полно соответствует поставленному вопросу, не раскрыты полностью цели и задачи, сформулированные в вопросе; изложение материала не отличается логичностью и нет смысловой завершенности сказанного, обучающийся показал достаточно уверенное владение материалом, не показал умение четко, аргументировано и корректно отвечать на поставленные вопросы, отстаивать собственную точку зрения.	7
Содержание ответа не отражает особенности проблематики заданного вопроса, содержание ответа не полностью соответствует обозначенной теме, не учитываются новейшие достижения обозначенной темы, обучающийся показал неуверенное владение материалом, неумение отстаивать собственную позицию и отвечать на вопросы.	4
Ответ не имеет логичной структуры, содержание ответа в основном не соответствует теме, обучающийся показал неуверенное владение материалом, неумение формулировать собственную позицию.	2

Шкала оценивания реферата

Оценка	Критерии оценивания
Неудовлетворительно	Обучающийся не раскрыл материал по теме задания или материал раскрыт поверхностно, излагаемый материал не систематизирован, выводы недостаточно аргументированы, обучающийся не высказывал своего мнения, не проявил способность к анализу, имеются смысловые и речевые ошибки в реферате
Удовлетворительно	Обучающийся демонстрирует логичность и доказательность изложения материала по теме задания, но допускает отдельные неточности при использовании ключевых понятий. Обучающийся не продемонстрировал способность к научному анализу, не высказывал в работе своего мнения, допустил ошибки в логическом обосновании своего ответа

Хорошо	Реферат написан грамотным научным языком, имеет чёткую структуру и логику изложения, точка зрения обучающегося обоснована, в работе присутствуют ссылки на научные источники, мнения известных учёных в данной области
Отлично	Реферат написан грамотным научным языком, имеет чёткую структуру и логику изложения, точка зрения обучающегося обоснована, при разработке реферата использовано не менее 5-8 научных источников. В работе выдвигаются новые идеи и трактовки, демонстрируется способность обучающегося анализировать материал, выражается его мнение по проблеме

Шкала оценивания разбора конкретных ситуаций

Критерии оценивания	Максимальное количество баллов
Ситуация разобрана правильно, дано развернутое пояснение и обоснование сделанного заключения. Высокий научно-теоретический уровень выполнений задания. Обучающийся демонстрирует методологические и теоретические знания, свободно владеет научной терминологией, показывает высокую степень творчества и самостоятельности в подходе к анализу ситуации и ее решению, доказательность и убедительность. При рассмотрении ситуации грамотно применяется действующее законодательство и судебная практика. Самостоятельно и правильно может составить квалифицированное обоснование ситуации.	10
Ситуация разобрана правильно, дано развернутое пояснение и обоснование сделанного заключения. Хороший научно-теоретический уровень выполнений задания. Обучающийся демонстрирует методологические и теоретические знания, свободно владеет научной терминологией. При рассмотрении ситуации грамотно применяет действующее законодательство. Допускает неточности при составлении квалифицированного обоснования ситуации.	7
Ситуация разобрана правильно, заключения было дано при активной помощи преподавателя. Низкий научно-теоретический уровень выполнений задания. Обучающийся имеет ограниченные теоретические знания, допускает существенные ошибки. При рассмотрении ситуации слабо ориентируется в действующем законодательстве. Допускает неточности при составлении квалифицированного обоснования ситуации.	4
Ситуация разобрана не верно, обсуждение и помощь преподавателя не привели к правильному заключению. Обучающийся обнаруживает неспособность к построению самостоятельных заключений. При рассмотрении ситуации слабо ориентируется в действующем законодательстве. Не может самостоятельно составить квалифицированное обоснование ситуации.	2

3. Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

Текущий контроль

УК-1 Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий

Знать: проблемные ситуации, возникающие в рамках валютного регулирования.

Задания, необходимые для оценивания сформированности УК-1 на **пороговом** уровне

Перечень тем для докладов:

1. История отмены валютных ограничений в России
2. Классификация валютных ограничений

Перечень тем для устного опроса:

1. Источники регулирования валютных отношений
2. Национальная и иностранная валюта
3. Основные признаки платежности валюты. Неплатежные денежные знаки

Перечень тем для дискуссии:

1. Мировая валютная система
2. Валютная система Европейского союза
3. Валютное регулирование в ЕАЭС

Задания, необходимые для оценивания сформированности УК-1 на **продвинутом** уровне

Перечень тем для докладов:

1. Отказ от ограничения валютных операций, связанных с движением капитала
2. Система действующих валютных ограничений: элементы, общая характеристика.

Перечень тем для устного опроса:

1. Безналичная валюта
2. Понятие валютных ценностей.
3. Субъекты валютного права и валютных правоотношений

Перечень тем для рефератов:

1. Правовой статус мировых резервных валют.
2. Банк международных расчетов в системе регулирования валютных отношений.
3. Банки развития в мировой финансовой системе

Перечень тем для дискуссий:

1. Международные финансовые организации

2. Валютные режимы
3. Международно-правовые основы конвертируемости валют
4. Международно-правовой статус евро

Уметь: критически анализировать и выбирать нормативные правовые акты, регулирующие валютные отношения, необходимые для выработки стратегии действий по разрешению проблемной ситуации

Задания, необходимые для оценивания сформированности УК-1 на **пороговом** уровне

Перечень тем для докладов:

1. Запрет валютных расчетов между резидентами.
2. Правовое регулирование создания и функционирования международных платежных систем (союзов).

Перечень тем для устного опроса:

1. Источники регулирования валютных отношений
2. Национальная и иностранная валюта
3. Основные признаки платежности валюты. Неплатежные денежные знаки

Перечень тем для дискуссии:

1. Международно-правовой статус резервных валют
2. Правовой статус Европейского центрального банка.
3. Европейская система центральных банков

Задания, необходимые для оценивания сформированности УК-1 на **продвинутом** уровне

Перечень тем для докладов:

1. Конвенция о чеках 1930 г.
2. Конвенция о векселях 1930 г.

Перечень тем для устного опроса:

1. Безналичная валюта
2. Понятие валютных ценностей.
3. Субъекты валютного права и валютных правоотношений

Перечень тем для рефератов:

1. Правовой статус мировых резервных валют.
2. Банк международных расчетов в системе регулирования валютных отношений.
3. Банки развития в мировой финансовой системе

Перечень тем для дискуссий:

1. Мировые платежно-расчетные системы
2. Сфера регулирования и надзора Международного валютного фонда
3. Международно-правовой режим оказания финансовых услуг

4. Международно-правовой режим суверенных долгов

Владеть: Способностью грамотно, логично, аргументированно формулирует собственные суждения и оценки. Предлагает стратегию действий
Задания, необходимые для оценивания сформированности УК-1 на **пороговом** уровне

Перечень тем для докладов:

1. Запрет валютных расчетов между резидентами.
2. Правовое регулирование создания и функционирования международных платежных систем (союзов).

Перечень тем для устного опроса:

1. Источники регулирования валютных отношений
2. Национальная и иностранная валюта
3. Основные признаки платежности валюты. Неплатежные денежные знаки

Перечень тем для дискуссии:

1. Национальные центральные банки как органы валютного надзора
2. Институциональная основа международных расчетов
3. Основы международного сотрудничества в области борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма

Задания, необходимые для оценивания сформированности УК-1 на **продвинутом** уровне

Перечень тем для докладов:

1. Унифицированные правила международных валютных расчетов.
2. Регулирование трансграничных финансовых услуг.

Перечень тем для устного опроса:

1. Безналичная валюта
2. Понятие валютных ценностей.
3. Субъекты валютного права и валютных правоотношений

Перечень тем для рефератов:

1. Правовой статус мировых резервных валют.
2. Банк международных расчетов в системе регулирования валютных отношений.
3. Банки развития в мировой финансовой системе

Перечень тем для дискуссий:

1. Понятие валютных ценностей и операций с ними в России
2. Банк России как орган валютного регулирования и надзора

СПК-1 способен на высоком профессиональном уровне совершать юридически значимые действия в различных сферах правовых отношений

Знать: основные положения гражданского процессуального права, сущность и содержание основных понятий, категорий, институтов правовых статусов субъектов, правоотношений в гражданском процессуальном праве.

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-1 на пороговом уровне

Перечень тем для реферата:

1. Правовой статус и функции Всемирного банка
2. Понятие валютного суверенитета
3. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия

Перечень тем для устного опроса:

1. Участники валютных операций.
2. Резиденты и нерезиденты.
3. Индивидуальные предприниматели - Субъекты валютных правоотношений.
4. Уполномоченные банки.
5. Двойственный характер валютно-правового статуса уполномоченных банков

Перечень ситуаций для разбора:

1. Поясните, какие из перечисленных отношений с участием ЦБ РФ являются финансово-правовыми:

а) отношения ЦБ РФ с федеральным бюджетом по поводу отчисления в бюджет 50% прибыли ЦБ РФ;

б) отношения между ЦБ РФ и коммерческими банками по поводу установления последним экономических нормативов;

в) отношения между ЦБ РФ и учредителями, представившими документы для регистрации коммерческого банка;

г) отношения по поводу выполнения Банком России своих обязанностей по операциям со средствами федерального бюджета и государственных внебюджетных фондов;

д) отношения между Банком России и коммерческими банками по поводу осуществления надзора со стороны Банка России;

е) отношения между Банком России и Правительством Российской Федерации в связи с предоставлением последнему кредитов для финансирования дефицита федерального бюджета.

Дайте теоретический и нормативный анализ каждого вида отношений.

2. Назовите все финансовые правоотношения, которые возникают при осуществлении коммерческим банком операций в сфере наличного денежного обращения, а также функций агента валютного контроля

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-1 на продвинутом уровне

Перечень ситуаций для разбора:

3. В рамках осуществления экспортных операций акционерное общество поставило иностранной компании 200 штук письменных столов отечественного производства.

По условиям контракта, контрагент обязался перечислить договорную сумму на счет общества в течение 10 дней с момента поставки товара. Однако в установленный контрактом срок денежные средства не поступили. В связи с этим налоговый орган привлек к ответственности акционерное общество за невыполнение требований валютного законодательства Российской Федерации.

Оценить ситуацию, действия сторон, определить вид нарушения действующего законодательства и ответственность за его совершение. Определите полномочность Федеральной налоговой службы по привлечению юридических лиц к ответственности за нарушение валютного законодательства.

4. При перечислении дивидендов иностранной компании, которая зарегистрирована в Великобритании через Кипрское представительства резидент Российской Федерации исчислил и уплатил в бюджет суммы налога на прибыль по заниженной ставке 5 %, предусмотренной законодательством о налогах и сборах. Налоговый орган, проанализировав осуществление валютных операций, выявил нарушение валютного законодательства, в связи с чем, обязав компанию-резидента уплачивать налог на прибыль в полном объеме, при этом привлек к административной ответственности.

Проанализировать ситуацию, определить состав нарушения валютного законодательства, объяснить, возможно ли привлечение к ответственности резидента в данной ситуации

Уметь: оперировать юридическими понятиями и категориями; анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними правовые отношения; анализировать, толковать и правильно применять правовые нормы; принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законом; давать квалифицированные юридические заключения и консультации; правильно составлять и оформлять юридические документы.

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-1 на пороговом уровне

Перечень тем для реферата:

1. Правовой статус и функции Всемирного банка
2. Понятие валютного суверенитета
3. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия

Перечень тем для устного опроса:

1. Участники валютных операций.
2. Резиденты и нерезиденты.
3. Индивидуальные предприниматели - Субъекты валютных правоотношений.
4. Уполномоченные банки.
5. Двойственный характер валютно-правового статуса уполномоченных банков

Перечень ситуаций для разбора:

1. Поясните, какие из перечисленных отношений с участием ЦБ РФ являются финансово-правовыми:

а) отношения ЦБ РФ с федеральным бюджетом по поводу отчисления в бюджет 50% прибыли ЦБ РФ;

б) отношения между ЦБ РФ и коммерческими банками по поводу установления последних экономических нормативов;

в) отношения между ЦБ РФ и учредителями, представившими документы для регистрации коммерческого банка;

г) отношения по поводу выполнения Банком России своих обязанностей по операциям со средствами федерального бюджета и государственных внебюджетных фондов;

д) отношения между Банком России и коммерческими банками по поводу осуществления надзора со стороны Банка России;

е) отношения между Банком России и Правительством Российской Федерации в связи с предоставлением последнему кредитов для финансирования дефицита федерального бюджета.

Дайте теоретический и нормативный анализ каждого вида отношений.

2. Назовите все финансовые правоотношения, которые возникают при осуществлении коммерческим банком операций в сфере наличного денежного обращения, а также функций агента валютного контроля

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-1 на продвинутом уровне

Перечень ситуаций для разбора:

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

Оценить ситуацию, действия сторон, определить вид нарушения действующего законодательства и ответственность за его совершение. Определите полномочность Федеральной налоговой службы по привлечению юридических лиц к ответственности за нарушение валютного законодательства.

4. При перечислении дивидендов иностранной компании, которая зарегистрирована в Великобритании через Кипрское представительство резидент Российской Федерации исчислил и уплатил в бюджет суммы налога на прибыль по заниженной ставке 5 %, предусмотренной законодательством о налогах и сборах. Налоговый орган, проанализировав осуществление валютных операций, выявил нарушение валютного законодательства, в связи с чем, обязав компанию-резидента уплачивать налог на прибыль в полном объеме, при этом привлек к административной ответственности.

Проанализировать ситуацию, определить состав нарушения валютного законодательства, объяснить, возможно ли привлечение к ответственности резидента в данной ситуации

Владеть: юридической терминологией; навыками работы с правовыми актами; навыками: анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений, являющихся объектами профессиональной деятельности; навыками анализа правоприменительной и правоохранительной практики; навыками разрешения правовых проблем и

коллизий; навыками реализации норм гражданского процессуального права; навыками принятия необходимых мер защиты прав человека и гражданина

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-1 на **пороговом** уровне

Перечень тем для реферата:

1. Правовой статус и функции Всемирного банка
2. Понятие валютного суверенитета
3. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия

Перечень тем для устного опроса:

1. Участники валютных операций.
2. Резиденты и нерезиденты.
3. Индивидуальные предприниматели - Субъекты валютных правоотношений.
4. Уполномоченные банки.
5. Двойственный характер валютно-правового статуса уполномоченных банков

Перечень ситуаций для разбора:

1. Поясните, какие из перечисленных отношений с участием ЦБ РФ являются финансово-правовыми:

а) отношения ЦБ РФ с федеральным бюджетом по поводу отчисления в бюджет 50%прибыли ЦБ РФ;

б) отношения между ЦБ РФ и коммерческими банками по поводу установления последнимэкономических нормативов;

в) отношения между ЦБ РФ и учредителями, представившими документы для регистрациикоммерческого банка;

г) отношения по поводу выполнения Банком России своих обязанностей по операциям со средствами федерального бюджета и государственных внебюджетных фондов;

д) отношения между Банком России и коммерческими банками по поводу осуществления надзора со стороны Банка России;

е) отношения между Банком России и Правительством Российской Федерации в связи с предоставлением последнему кредитов для финансирования дефицита федерального бюджета.

Дайте теоретический и нормативный анализ каждого вида отношений.

2. Назовите все финансовые правоотношения, которые возникают при осуществлении коммерческим банком операций в сфере наличного денежного обращения, а также функций агента валютного контроля

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-1 на **продвинутом** уровне

Перечень ситуаций для разбора:

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

Оценить ситуацию, действия сторон, определить вид нарушения действующего законодательства и ответственность за его совершение. Определите полномочность Федеральной налоговой службы по привлечению юридических лиц к ответственности за нарушение валютного законодательства.

4. При перечислении дивидендов иностранной компании, которая зарегистрирована в Великобритании через Кипрское представительства резидент Российской Федерации исчислил и уплатил в бюджет суммы налога на прибыль по заниженной ставке 5 %, предусмотренной законодательством о налогах и сборах. Налоговый орган, проанализировав осуществление валютных операций, выявил нарушение валютного законодательства, в связи с чем, обязав компанию-резидента уплачивать налог на прибыль в полном объеме, при этом привлек к административной ответственности.

Проанализировать ситуацию, определить состав нарушения валютного законодательства, объяснить, возможно ли привлечение к ответственности резидента в данной ситуации

СПК-3 Способен квалифицированно толковать правовые акты в целях защиты прав и законных интересов лиц, давать квалифицированные разъяснения и консультации по вопросам применения действующих

Знать: основные положения международных соглашений, нормативно-правовых актов РФ и иностранного законодательства в сфере валютной деятельности

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-3 на пороговом уровне

Перечень тем для реферата:

1. Полномочия Федеральной таможенной службы как агента валютного контроля
2. Полномочия Федеральной налоговой службы как агента валютного контроля
3. Полномочия Федеральной службы по финансовому мониторингу как органа валютного контроля
4. Понятие валютного суверенитета

Перечень тем для устного опроса:

1. Валютные биржи.
2. Посредники, участвующие в валютных правоотношениях.
3. Субъекты валютного регулирования и валютного контроля.
4. Органы валютного регулирования.
5. Органы и агенты валютного контроля

Перечень ситуаций для разбора:

1. Поясните, какие из перечисленных отношений с участием ЦБ РФ являются финансово-правовыми:

а) отношения ЦБ РФ с федеральным бюджетом по поводу отчисления в бюджет 50% прибыли ЦБ РФ;

б) отношения между ЦБ РФ и коммерческими банками по поводу установления последних экономических нормативов;

в) отношения между ЦБ РФ и учредителями, представившими документы для регистрации коммерческого банка;

г) отношения по поводу выполнения Банком России своих обязанностей по операциям со средствами федерального бюджета и государственных внебюджетных фондов;

д) отношения между Банком России и коммерческими банками по поводу осуществления надзора со стороны Банка России;

е) отношения между Банком России и Правительством Российской Федерации в связи с предоставлением последнему кредитов для финансирования дефицита федерального бюджета.

Дайте теоретический и нормативный анализ каждого вида отношений.

2. Назовите все финансовые правоотношения, которые возникают при осуществлении коммерческим банком операций в сфере наличного денежного обращения, а также функций агента валютного контроля

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-3 на продвинутом уровне

Перечень ситуаций для разбора:

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

Оценить ситуацию, действия сторон, определить вид нарушения действующего законодательства и ответственность за его совершение. Определите полномочность Федеральной налоговой службы по привлечению юридических лиц к ответственности за нарушение валютного законодательства.

4. При перечислении дивидендов иностранной компании, которая зарегистрирована в Великобритании через Кипрское представительства резидент Российской Федерации исчислил и уплатил в бюджет суммы налога на прибыль по заниженной ставке 5 %, предусмотренной законодательством о налогах и сборах. Налоговый орган, проанализировав осуществление валютных операций, выявил нарушение валютного законодательства, в связи с чем, обязав компанию-резидента уплачивать налог на прибыль в полном объеме, при этом привлек к административной ответственности.

Проанализировать ситуацию, определить состав нарушения валютного законодательства, объяснить, возможно ли привлечение к ответственности резидента в данной ситуации

Уметь: осуществлять консультирование в устной и письменной форме по правовым вопросам, регулирующим судебно-экспертную деятельность, а также процессуальным вопросам

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-3 на **пороговом** уровне

Перечень тем для реферата:

1. Полномочия Федеральной таможенной службы как агента валютного контроля
2. Полномочия Федеральной налоговой службы как агента валютного контроля
3. Полномочия Федеральной службы по финансовому мониторингу как органа валютного контроля
4. Понятие валютного суверенитета

Перечень тем для устного опроса:

1. Валютные биржи.
2. Посредники, участвующие в валютных правоотношениях.
3. Субъекты валютного регулирования и валютного контроля.
4. Органы валютного регулирования.
5. Органы и агенты валютного контроля

Перечень ситуаций для разбора:

1. Поясните, какие из перечисленных отношений с участием ЦБ РФ являются финансово-правовыми:

а) отношения ЦБ РФ с федеральным бюджетом по поводу отчисления в бюджет 50%прибыли ЦБ РФ;

б) отношения между ЦБ РФ и коммерческими банками по поводу установления последнимэкономических нормативов;

в) отношения между ЦБ РФ и учредителями, представившими документы для регистрациикоммерческого банка;

г) отношения по поводу выполнения Банком России своих обязанностей по операциям со средствами федерального бюджета и государственных внебюджетных фондов;

д) отношения между Банком России и коммерческими банками по поводу осуществления надзора со стороны Банка России;

е) отношения между Банком России и Правительством Российской Федерации в связи с предоставлением последнему кредитов для финансирования дефицита федерального бюджета.

Дайте теоретический и нормативный анализ каждого вида отношений.

2. Назовите все финансовые правоотношения, которые возникают при осуществлении коммерческим банком операций в сфере наличного денежного обращения, а также функций агента валютного контроля

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-3 на **продвинутом** уровне

Перечень ситуаций для разбора:

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

Оценить ситуацию, действия сторон, определить вид нарушения действующего законодательства и ответственность за его совершение. Определите полномочность Федеральной налоговой службы по привлечению юридических лиц к ответственности за нарушение валютного законодательства.

4. При перечислении дивидендов иностранной компании, которая зарегистрирована в Великобритании через Кипрское представительства резидент Российской Федерации исчислил и уплатил в бюджет суммы налога на прибыль по заниженной ставке 5 %, предусмотренной законодательством о налогах и сборах. Налоговый орган, проанализировав осуществление валютных операций, выявил нарушение валютного законодательства, в связи с чем, обязав компанию-резидента уплачивать налог на прибыль в полном объеме, при этом привлек к административной ответственности.

Проанализировать ситуацию, определить состав нарушения валютного законодательства, объяснить, возможно ли привлечение к ответственности резидента в данной ситуации

Владеть: способностью давать квалифицированные заключения по вопросам, требующим специальных знаний в сфере валютной деятельности

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-3 на пороговом уровне

Перечень тем для реферата:

1. Полномочия Федеральной таможенной службы как агента валютного контроля
2. Полномочия Федеральной налоговой службы как агента валютного контроля
3. Полномочия Федеральной службы по финансовому мониторингу как органа валютного контроля
4. Понятие валютного суверенитета

Перечень тем для устного опроса:

1. Валютные биржи.
2. Посредники, участвующие в валютных правоотношениях.
3. Субъекты валютного регулирования и валютного контроля.
4. Органы валютного регулирования.
5. Органы и агенты валютного контроля

Перечень ситуаций для разбора:

1. Поясните, какие из перечисленных отношений с участием ЦБ РФ являются финансово-правовыми:
 - а) отношения ЦБ РФ с федеральным бюджетом по поводу отчисления в бюджет

50% прибыли ЦБ РФ;

б) отношения между ЦБ РФ и коммерческими банками по поводу установления последним экономических нормативов;

в) отношения между ЦБ РФ и учредителями, представившими документы для регистрации коммерческого банка;

г) отношения по поводу выполнения Банком России своих обязанностей по операциям со средствами федерального бюджета и государственных внебюджетных фондов;

д) отношения между Банком России и коммерческими банками по поводу осуществления надзора со стороны Банка России;

е) отношения между Банком России и Правительством Российской Федерации в связи с предоставлением последнему кредитов для финансирования дефицита федерального бюджета.

Дайте теоретический и нормативный анализ каждого вида отношений.

2. Назовите все финансовые правоотношения, которые возникают при осуществлении коммерческим банком операций в сфере наличного денежного обращения, а также функций агента валютного контроля

Задания, необходимые для оценивания сформированности СПК-3 на продвинутом уровне

Перечень ситуаций для разбора:

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

Оценить ситуацию, действия сторон, определить вид нарушения действующего законодательства и ответственность за его совершение. Определите полномочность Федеральной налоговой службы по привлечению юридических лиц к ответственности за нарушение валютного законодательства.

4. При перечислении дивидендов иностранной компании, которая зарегистрирована в Великобритании через Кипрское представительство резидент Российской Федерации исчислил и уплатил в бюджет суммы налога на прибыль по заниженной ставке 5 %, предусмотренной законодательством о налогах и сборах. Налоговый орган, проанализировав осуществление валютных операций, выявил нарушение валютного законодательства, в связи с чем, обязав компанию-резидента уплачивать налог на прибыль в полном объеме, при этом привлек к административной ответственности.

Проанализировать ситуацию, определить состав нарушения валютного законодательства, объяснить, возможно ли привлечение к ответственности резидента в данной ситуации

Промежуточная аттестация

УК-1 Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий

Знать: проблемные ситуации, возникающие в рамках валютного регулирования.

Уметь: критически анализировать и выбирать нормативные правовые акты, регулирующие валютные отношения, необходимые для выработки стратегии действий по разрешению проблемной ситуации

Владеть: Способностью грамотно, логично, аргументированно формулирует собственные суждения и оценки. Предлагает стратегию действий

СПК-1 способен на высоком профессиональном уровне совершать юридически значимые действия в различных сферах правовых отношений

Знать: основные положения гражданского процессуального права, сущность и содержание основных понятий, категорий, институтов правовых статусов субъектов, правоотношений в гражданском процессуальном праве.

Уметь: оперировать юридическими понятиями и категориями; анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними правовые отношения; анализировать, толковать и правильно применять правовые нормы; принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законом; давать квалифицированные юридические заключения и консультации; правильно составлять и оформлять юридические документы.

Владеть: юридической терминологией; навыками работы с правовыми актами; навыками: анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений, являющихся объектами профессиональной деятельности; навыками анализа правоприменительной и правоохранительной практики; навыками разрешения правовых проблем и коллизий; навыками реализации норм гражданского процессуального права; навыками принятия необходимых мер за-щиты прав человека и гражданина

СПК-3 Способен квалифицированно толковать правовые акты в целях защиты прав и законных интересов лиц, давать квалифицированные разъяснения и консультации по вопросам применения действующих

Знать: основные положения международных соглашений, нормативно-правовых актов РФ и иностранного законодательства в сфере валютной деятельности

Уметь: осуществлять консультирование в устной и письменной форме по правовым вопросам, регулирующим судебно-экспертную деятельность, а также процессуальным вопросам

Владеть: способностью давать квалифицированные заключения по вопросам, требующим специальных знаний в сфере валютной деятельности

Перечень вопросов для зачета с оценкой (3 семестр для очной формы обучения)

1. Понятие валютного права
2. Принципы валютного права
3. Источники валютного права
4. Субъекты валютного права
5. Методы правового регулирования валютных отношений
6. Унификация и гармонизация норм международного валютного права
7. Мировая валютная система

8. Валютная система Европейского союза
9. Валютное регулирование в ЕАЭС
10. Международные финансовые организации
11. Валютные режимы
12. Международно-правовые основы конвертируемости валют
13. Международно-правовой статус евро
14. Международно-правовой статус резервных валют
15. Правовой статус Европейского центрального банка.
16. Европейская система центральных банков
17. Мировые платежно-расчетные системы
18. Сфера регулирования и надзора Международного валютного фонда
19. Международно-правовой режим оказания финансовых услуг
20. Международно-правовой режим суверенных долгов
21. Национальные центральные банки как органы валютного надзора
22. Институциональная основа международных расчетов
23. Основы международного сотрудничества в области борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма
24. Понятие валютных ценностей и операций с ними в России
25. Банк России как орган валютного регулирования и надзора

4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Дискуссия – это обсуждение спорного вопроса с целью выяснения различных точек зрения как ученых, так и самих обучающихся. Заблаговременно, преподавателем ставится перед обучающимися проблемная ситуация, тема. Обучающиеся самостоятельно осуществляют подготовку к дискуссии, ведут поиск информации в теоретических и практических источниках. Цель дискуссии – достигнуть согласия её участников по спорному вопросу, найти определённый компромисс, ориентированность на поиск истины или оптимального решения.

Научный доклад – результат проведенного студентом научного исследования по определенной тематике, выносимый на публичное обсуждение.

(Устный) Опрос — наиболее распространенный метод контроля знаний студентов. При устном контроле устанавливается непосредственный контакт между преподавателем и обучающимся, в процессе которого преподаватель получает широкие возможности для изучения индивидуальных особенностей усвоения студентами учебного материала.

Разбор конкретных ситуаций - метод обучения, предназначенный для совершенствования навыков и получения опыта в следующих областях: выявление, отбор и решение проблем; работа с информацией — осмысление значения деталей, описанных в ситуации; анализ и синтез информации и аргументов; работа с предположениями и заключениям. Конкретная ситуация представляется обучаемым в виде проблемной ситуации-задачи, которая возникла или стоит перед профессиональной практикой

Реферат – краткий доклад или презентация по определённой теме, где собрана информация из одного или нескольких источников. Реферат опирается на несколько источников и дает только общее представление по теме, не нуждается в наличии авторского отношения к проблеме и представляет собой обобщение или анализ уже известного материала. Максимальное количество баллов, которое может набрать обучающийся в течение семестра за текущий контроль, равняется 70 баллам

Формами промежуточной аттестации является зачет с оценкой

Зачет с оценкой проходит в форме устного собеседования по вопросам экзаменационного билета.

Шкала оценивания зачета с оценкой

Баллы	Критерии оценивания
26-30	Обучающийся полно излагает материал, дает правильное определение основных понятий; обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только из учебника, но и самостоятельно составленные.
20-25	Обучающийся дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для отметки «отлично», но допускает одну - две ошибки, которые сам же исправляет, и один - два недочета в последовательности и языковом оформлении излагаемого материала.
14-19	Обучающийся обнаруживает знание и понимание основных положений данной темы, но: - излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил; - не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры.
0-13	Обучающийся обнаруживает незнание большей части соответствующего вопроса, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.

Итоговая шкала выставления оценки по дисциплине

Итоговая оценка по дисциплине выставляется по приведенным ниже шкале. При выставлении итоговой оценки преподавателем учитывается работа обучающегося в течение всего срока освоения дисциплины, а также баллы на промежуточной аттестации.

Количество баллов	Оценка по традиционной шкале
81-100	Отлично
61-80	Хорошо
41-60	Удовлетворительно
0-40	Неудовлетворительно

