

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Костровец Лариса Борисовна
Должность: директор
Дата подписания: 18.05.2026 09:28:06
Уникальный программный ключ:
6882606104c36dbde41c4ab93a65382136a292d6

Приложение 3
к образовательной программе

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.В.01.03 Государственное регулирование ВЭД

(индекс, наименование дисциплины в соответствии с учебным планом)

38.03.02 Менеджмент

(код, наименование направления подготовки/специальности)

Менеджмент внешнеэкономической деятельности

(наименование образовательной программы)

очная форма обучения

(форма обучения)

Год набора–2026
Донецк

Автор-составитель РПД:

Смелянская Марина Евгеньевна, кандидат экономических наук, старший преподаватель кафедры менеджмента внешнеэкономической деятельности

Заведующий кафедрой:

Беганская Ирина Юрьевна, д-р экон. наук, доцент, заведующий кафедрой менеджмента внешнеэкономической деятельности

Рабочая программа дисциплины Государственное регулирование ВЭД одобрена на заседании кафедры менеджмента внешнеэкономической деятельности Донецкого филиала РАНХиГС.

протокол № 12 от «10» марта 2026 г.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы
2. Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы
3. Содержание и структура дисциплины
4. Типы оценочных материалов, показатели и критерии их оценивания
5. Формы аттестации, типовые оценочные материалы для текущего контроля успеваемости обучающихся, критерии и шкалы оценивания по контрольным точкам
6. Формы промежуточной аттестации, критерии и шкала оценивания, типовые оценочные материалы по дисциплине
7. Методические материалы по освоению дисциплины
8. Учебная литература и ресурсы информационно- телекоммуникационной сети «Интернет»
9. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Дисциплина Государственное регулирование ВЭД обеспечивает формирование у обучающихся следующих профессиональных компетенций*:

ОТФ/ТФ и реквизиты ПС (при наличии)**	Код компетенции**	Наименование Компетенции**	Код индикатора достижения компетенций**	Наименование индикатора достижения компетенций**	Образовательный результат**
D/02.6 Анализ, обоснование и выбор решения, 08.037 «Бизнес-аналитик», утв. приказом Министерств а труда и социальной защиты Российской Федерации от 22.11.2023 № 821н	ПК-1	Осуществляет документарное сопровождение внешнеторгового контракта	ПК-1.1	Формирует реестр документации по внешнеторговому контракту	ПК-1.1. 3-1 Знает: Правила оформления документации по внешнеторговому контракту
					ПК-1.1. 3-2 Знает: Порядок документооборота в организации
					ПК-1.1. 3-3 Знает: Основы экономической теории
					ПК-1.1. 3-4 Знает: Основы трудового законодательства Российской Федерации
					ПК-1.1. 3-5 Знает: Правила административног о документооборота
					ПК-1.1. 3-6 Знает: Порядок составления установленной отчетности
					ПК-1.1. У-1 Умеет: Оформлять документацию по внешнеэкономиче ской деятельности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

					Федерации и международных актов
			ПК-1.4	Осуществляет формирование дел и сдачу в архив документации по внешнеторговому контракту	<p>ПК-1.4 3-1 Знает: Маркетинг и особенности ценообразования</p> <p>ПК-1.4. У-1 Умеет: Использовать вычислительную, копировальную, вспомогательную технику и различные виды телекоммуникационной связи</p>
			ПК-1.5	Составляет и оформляет отчеты по результатам проверок документации по внешнеторговому контракту	<p>ПК-1.5. 3-1 Знает: Нормативные правовые акты, регламентирующие внешнеэкономическую деятельность</p> <p>ПК-1.5. 3-2 Знает: Стандарты и требования внешних рынков к продукции</p> <p>ПК-1.5. У-2 Умеет: Вести базы данных документации по внешнеторговому контракту</p>

2. Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы

Общий объем дисциплины:

3,00 з.е., 108 ак.час

Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий: 40 ак. час на контактную работу с преподавателем, из них 18 ак.час на лекции и 18 ак.час на практические занятия. 68 ак. час на самостоятельную работу обучающихся.

Б1.В.01.03 Государственное регулирование ВЭД реализуется на 5-м семестре 3-го курса после изучения дисциплин:

- Внешняя среда бизнеса
- Кризис-менеджмент.

3. Содержание и структура дисциплины

3.1. Структура дисциплины Очная форма обучения

№ п/п	Наименование тем и (или) разделов	Объем дисциплины, ак.час											Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации		
		ВСЕГО	Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий							Самостоятельная работа					
			Период теоретического обучения					Период промежуточной аттестации (сессия)							
			Занятия лекционного типа		Занятия семинарского типа		ИК	КСР	КЭ	Катт эк	Конт роль	СРкр		СРэк	СР
			Л	ВЛ	ЛР	ПЗ									
РАЗДЕЛ 1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ГОСУДАРСТВЕННОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.															
Тема 1.1	Цели, принципы и инструменты государственного регулирования ВЭД	11	2			2							7	Опрос Доклады Тестирование	

Тема 1.2	Нормативно-правовая база РФ в сфере ВЭД	12	2			2						8	Опрос Контрольное задание Доклады
Тема 1.3	Международные договоры и интеграционные объединения	12	2			2						8	Опрос
РАЗДЕЛ 2. РЕГУЛИРОВАНИЕ ОСНОВНЫХ ФОРМ И НАПРАВЛЕНИЙ ВЭД													
Тема 2.1	Государственное регулирование внешнеторговых контрактов: документальное сопровождение	11	2			2						7	Опрос Тестирование Доклады
Тема 2.2	Таможенное регулирование и таможенный контроль	12	2			2						8	Опрос Тестирование Контрольное задание
Тема 2.3	Валютное регулирование и контроль контроля	12	2			2						8	Опрос Эссе

	экспортно-импортных операций													
РАЗДЕЛ 3. КОНТРОЛЬ, ОТВЕТСТВЕННОСТЬ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ВЭД														
Тема 3.1	Проверки и отчетность по внешнеторговым контрактам	12	2			2							8	Опрос Контрольное задание Доклады
Тема 3.2	Ответственность за нарушения государственного регулирования ВЭД	11	2			2							7	Опрос Тестирование Доклады
Тема 3.3	Информационные технологии в государственном регулировании ВЭД	11	2			2							7	Опрос
Промежуточная аттестация		4								4				зачет
Итого		108	18			18				4			68	

Используемые сокращения:

Л – лекции - занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации обучающимся педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях,).

ВЛ – видео лекции.

ЛР – лабораторные работы.

ПЗ – практические занятия (за исключением лабораторных работ). ИК – индивидуальные консультации.

КСР – контроль самостоятельной работы КЭ – консультации перед экзаменом

Каттэк – контактная работа на аттестацию в период экзаменационных сессий

Контроль - контактная работа на аттестацию в период экзаменационных сессий для заочной формы обучения СРкр – самостоятельная работа на подготовку курсовой работы/ курсового проекта.

СРэк – самостоятельная работа на подготовку к экзамену.

СР – самостоятельная работа в семестре на подготовку к учебным занятиям.

3.2. Содержание дисциплины

Раздел 1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ГОСУДАРСТВЕННОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Тема 1.1. Цели, принципы и инструменты государственного регулирования ВЭД. ПК-1.1.

Государственное регулирование внешнеэкономической деятельности, протекционизм, фритредерство, таможенно-тарифное регулирование, импортная пошлина, экспортная пошлина, тарифная квота, нетарифное регулирование, лицензирование, квотирование, сертификация, эмбарго, валютное регулирование, экспортный контроль, субсидирование экспорта, страхование экспортных кредитов, специальные защитные меры, антидемпинговые пошлины, компенсационные пошлины.

Тема 1.2. Нормативно-правовая база РФ в сфере ВЭД. ПК-1.1, ПК-1.5.

Федеральный закон «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности», Таможенный кодекс Евразийского экономического союза, Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле», Федеральный закон «Об экспортном контроле», нормативные правовые акты Федеральной таможенной службы, нормативные правовые акты Минпромторга Российской Федерации, нормативные правовые акты Минэкономразвития Российской Федерации, административный документооборот, установленная отчетность.

Тема 1.3. Международные договоры и интеграционные объединения. ПК-1.1, ПК-1.5.

Всемирная торговая организация, Генеральное соглашение по тарифам и торговле, принцип недискриминации, режим наибольшего благоприятствования, национальный режим, Евразийский экономический союз, Содружество Независимых Государств, БРИКС, Шанхайская организация сотрудничества, Венская конвенция ООН о договорах международной купли-продажи товаров 1980 г., Инкотермс 2020, унифицированные правила и обычаи для документарных аккредитивов, стандарты и требования внешних рынков.

Раздел 2. РЕГУЛИРОВАНИЕ ОСНОВНЫХ ФОРМ И НАПРАВЛЕНИЙ ВЭД

Тема 2.1. Государственное регулирование внешнеторговых контрактов: документарное сопровождение. ПК-1.1, ПК-1.4.

Внешнеторговый контракт, реестр документации по контракту, структура и обязательные разделы контракта, паспорт сделки (ведомость банковского контроля), лицензии и разрешения, сертификаты происхождения, декларации соответствия, товаросопроводительные документы, порядок документооборота в организации, правила оформления документации по ВЭД, бартерные сделки, репатриация валютной выручки, административная ответственность, уголовная ответственность.

Тема 2.2. Таможенное регулирование и таможенный контроль. ПК-1.1, ПК-1.4.

Таможенная процедура, декларирование товаров, декларация на товары, транзитная декларация, таможенная стоимость, методы определения таможенной стоимости, контроль таможенной стоимости, таможенные платежи, льготы и освобождения, таможенный контроль после выпуска товаров, система управления рисками, электронное декларирование.

Тема 2.3. Валютное регулирование и контроль экспортно-импортных операций. ПК-1.1, ПК-1.5.

Валютное законодательство, резиденты и нерезиденты, валютные операции, текущие валютные операции, валютные операции, связанные с движением капитала, репатриация иностранной валюты и валюты РФ, специальные счета, резервирование, валютный контроль, уполномоченные банки, валютный контроль Федеральной таможенной службы, экспортный контроль, списки контролируемых товаров и технологий двойного назначения, лицензирование в сфере экспортного контроля, ответные санкции РФ, основы экономической теории, маркетинг и ценообразование.

Раздел 3. КОНТРОЛЬ, ОТВЕТСТВЕННОСТЬ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ВЭД

Тема 3.1. Проверки и отчетность по внешнеторговым контрактам. ПК-1.4, ПК-1.5.

Внутренние проверки документации, внешние проверки, реестр документации по контракту, базы данных документации, формирование дел, сдача в архив, отчет по результатам проверки, порядок составления отчетности, электронный документооборот с контролирующими органами, система «Одно окно», цифровая платформа «Мой экспорт», ведение баз данных.

Тема 3.2. Ответственность за нарушения государственного регулирования ВЭД. ПК-1.1, ПК-1.5.

Административная ответственность, валютные нарушения, таможенные нарушения, нарушения экспортного контроля, уголовная ответственность, контрабанда, невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте, гражданско-правовая ответственность, арбитражная практика, судебные прецеденты, недобросовестная конкуренция на внешних рынках, антидемпинговые расследования, компенсационные пошлины, специальные защитные меры, основы трудового законодательства.

Тема 3.3. Информационные технологии в государственном регулировании ВЭД. ПК-1.4.

Автоматизированные системы ФТС России, АИС «Внешнеторговая информация», автоматизированные системы Банка России, портал «Госуслуги» для участников ВЭД, система электронного декларирования, цифровая платформа Российского экспортного центра, базы данных нормативных правовых актов, базы данных судебной практики, ведение баз данных документации.

4. Типы оценочных материалов, показатели и критерии оценивания

4.1. *Оценочные материалы по дисциплине Б1.В.01.03 Государственное регулирование ВЭД входят в состав оценочных материалов по образовательной программе.* Совокупность оценочных материалов по всем дисциплинам (модулям) образовательной программы составляет фонд оценочных средств (далее – ФОС). ФОС используется при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся с целью оценивания достижения обучающимися планируемых результатов обучения.

4.2. *ФОС разработан как комплекс проверочных заданий различного типа и уровня сложности, включает критерии и шкалы оценивания, а также «ключи» правильных ответов.* ФОС формируется как отдельный документ и хранится в электронном виде, доступ к ФОС предоставлен ограниченному кругу лиц.

4.3. *Для самостоятельной работы обучающихся при подготовке к текущему*

контролю успеваемости и промежуточной аттестации в рабочих программах дисциплин размещены типовые проверочные задания, которые можно условно разделить на задания закрытого, комбинированного и открытого типов.

Задания закрытого типа – это тестовые задания, в которых каждый вопрос сопровождается готовыми вариантами ответов, из которых необходимо выбрать один или несколько правильных.

Задания комбинированного типа – это тестовые задания, в которых каждый вопрос сопровождается готовыми вариантами ответов, из которых необходимо выбрать один или несколько правильных и обосновать свой выбор.

Задания открытого типа – это задания, в которых на каждый вопрос должен быть предложен развернутый обоснованный ответ.

В зависимости от типа задания рекомендованы определенная последовательность выполнения и система оценивания выполнения заданий.

4.4. Типы заданий, сценарии выполнения, критерии оценивания

ТИП ЗАДАНИЯ	ИНСТРУКЦИЯ	СЦЕНАРИИ ВЫПОЛНЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ
Задание закрытого типа с выбором одного правильного ответа из нескольких вариантов предложенных	Прочитайте текст, выберите правильный ответ	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные вариант-ты ответа. 3. Выбрать один верный ответ. 4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа (например, 3 или В). 	Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква
Задание закрытого типа на установление соответствия	Прочитайте текст и установите соответствие	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидаются пары элементов. 2. Внимательно прочитать оба списка: список 1 – вопросы, утверждения, факты, понятия и т.д.; список 2 – утверждения, свойства объектов и т.д. 3. Сопоставить элементы списка 1 с элементами списка 2, сформировать пары элементов. 4. Записать попарно буквы и цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа (например, А1 или Б4). 	Ответ считается верным, если правильно указаны цифры или буквы
Задание закрытого типа с выбором нескольких правильных ответов из нескольких вариантов предложенных	Прочитайте текст, выберите правильные ответы	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается несколько правильных ответов из предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные вариант-ты ответа. 3. Выбрать несколько правильных ответов. 4. Записать только номера (или буквы) выбранного варианта ответа (например, 1 4 или А Г). 	Ответ считается верным, если правильно установлены все соответствия (позиции из одного столбца верно сопоставлены с позициями другого)

<p>Задание закрытого типа на установление последовательности</p>	<p>Прочитайте текст и установите последовательность</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается последовательность элементов. 2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа. 3. Построить верную последовательность из предложенных элементов. 4. Записать буквы/цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа в нужной последовательности (например, БВА или 135). 	<p>Ответ считается верным, если правильно указана вся последовательность цифр</p>
<p>Задание комбинированного типа с выбором одного правильного ответа из предложенных и обоснованием выбора</p>	<p>Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа. 3. Выбрать один верный ответ. 4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа. 5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования). 	<p>Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа</p>
<p>Задание открытого типа с развернутым ответом</p>	<p>Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять суть вопроса. 2. Продумать логику и полноту ответа. 3. Записать ответ, используя четкие компактные формулировки. 4. В случае расчетной задачи, записать решение и ответ 	<p>Ответ считается верным:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Отсутствие фактических ошибок. 2. Раскрытие объема используемых понятий (полнота ответа). 3. Обоснованность ответа (наличие аргументов). 4. Логическая последовательность излагаемого материала.

4.5. *Общая шкала оценивания результатов текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся с применением БРС Донецкого филиала РАНХиГС*

Итоговая балльная оценка	Традиционная система	Бинарная система	ECTS	
			Для традиционной системы	Для бинарной системы
90-100	Отлично	Зачтено	A	P/ Passed
80-89	Хорошо		B	P/ Passed
75-79			C	P/ Passed
70-74			Удовлетворительно	B
60-69	E			P/ Passed
0-59	Неудовлетворительно	Не зачтено	F	F/Failed

Соотношение баллов за текущий контроль успеваемости и промежуточную аттестацию, а также повторную промежуточную аттестацию:

Максимальная сумма баллов за текущий контроль успеваемости	Максимальная сумма баллов за промежуточную аттестацию	Максимальная итоговая балльная оценка (ст.1+ст.2/2)	Максимальная сумма баллов за повторную промежуточную аттестацию (ст.1+ст.2/2)
1	2	3	4
100 баллов	100 баллов	100 баллов	100 баллов

5. Формы аттестации, типовые оценочные материалы для текущего контроля успеваемости обучающихся, критерии и шкалы оценивания по контрольным точкам

5.1. *В ходе реализации дисциплины Б1.В.01.03 Государственное регулирование ВЭД используются следующие формы текущего контроля успеваемости обучающихся (в том числе, задания к контрольным точкам):*

устный опрос, доклад, тестирование, эссе, контрольное задание.

Таблица 5.1.

Распределение баллов по видам учебной деятельности (БРС)

Раздел/Темы	Формы текущего контроля					КР
	УО	ТЗ	КЗ	Д	Эссе	
Р-1. / Т-1.1.	3	4		4		5
Р-1. / Т-1.2.	3		4	4		
Р-1. / Т-1.3.	3					
Р-2. / Т-2.1.	3	4		4		5
Р-2. / Т-2.2.	3	4	4			
Р-2. / Т-2.3.	3				10	
Р-3. / Т-3.1.	3		4	4		5
Р-3. / Т-3.2.	3	4		4		
Р-3. / Т-3.3.	3					
Итого: 100б	27	16	12	20	10	15

УО – устный опрос;

ТЗ – тестовое задание;

КЗ – контрольные задания;

ПЗ – практическое занятие;
 Д – доклад;
 КР – контрольные задания по разделу.

Критерии оценивания опроса:

Баллы	Описание критерия
3	Обучающийся полно излагает материал (отвечает на вопрос), 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; излагает материал последовательно и правильно с точки зрения норм литературного языка.
2	Обучающийся дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для оценки «отлично», но допускает 1–2 ошибки, которые сам же исправляет, и 1–2 недочета в последовательности и языковом оформлении излагаемого.
1	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; излагает материал непоследовательно и допускает ошибки в языковом оформлении излагаемого.
0	Обучающийся обнаруживает незнание вопроса, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.

0* - в журнал академической группы не выставляется

Критерии оценивания доклада:

Критерии оценки	Диапазон баллов	Описание критерия
Содержание и раскрытие темы	1	Детальное, последовательное описание всех этапов с конкретными примерами
Грамотность изложения	1	Соблюдены все правила грамматики, орфографии и пунктуации
Стилистика	1	Единый стиль изложения, точные формулировки, уместное использование терминов, лаконичность
Логика изложения	0,5	Четкая последовательность изложения, логические связи между частями текста, аргументы подтверждают выводы
Оригинальность	0,5	Уникальный подход к теме, нестандартные решения, инновационные идеи, собственная позиция автора
Итого максимально:	4	

Методические рекомендации по подготовке доклада.

Подготовка доклада способствует формированию навыков исследовательской работы, расширяет познавательные интересы, приучает критически мыслить. При написании доклада по заданной теме составляется план, подбираются основные источники. В процессе работы с источниками, систематизируют полученные сведения, делают выводы и обобщения.

Подготовка доклада требует от обучающегося большой самостоятельности и серьезной интеллектуальной работы, которая принесет наибольшую пользу, если будет

включать с себя следующие этапы: изучение наиболее важных научных работ по данной теме, перечень которых дает сам преподаватель; анализ изученного материала, выделение наиболее значимых для раскрытия темы фактов, мнений разных ученых и научных положений; обобщение и логическое построение материала доклада, например, в форме развернутого плана; написание текста доклада с соблюдением требований научного стиля.

Построение доклада включает три части: вступление, основную часть и заключение. Во вступлении указывается тема доклада, устанавливается логическая связь ее с другими темами или место рассматриваемой проблемы среди других проблем, дается краткий обзор источников, на материале которых раскрывается тема и т. п. Основная часть должна иметь четкое логическое построение, в ней должна быть раскрыта тема доклада. В заключении обычно подводятся итоги, формулируются выводы, подчеркивается значение рассмотренной проблемы и т. п.

Критерии оценивания тестовых заданий:

Балы	Описание критерия	
4	Свыше 80% правильных ответов.	Обучающийся демонстрирует глубокое познание в освоенном материале.
3	Свыше 70% правильных ответов.	Обучающимся материал освоен полностью, без существенных ошибок.
2	Свыше 50% правильных ответов.	Обучающимся материал освоен не полностью, имеются значительные пробелы в знаниях.
0-1	Менее 50% правильных ответов.	Обучающимся материал не освоен, знания обучающегося ниже базового уровня.

0* - в журнал академической группы не выставляется

Критерии оценивания теста на соответствие:

Балы	Описание критерия	
4	За каждый правильно установленный элемент соответствия начисляется 1 балл. Максимальное количество баллов – по числу пар соответствий.	Свыше 80% правильных ответов.
3		Свыше 70% правильных ответов.
2		Свыше 50% правильных ответов.
0-1		Менее 50% правильных ответов.

0* - в журнал академической группы не выставляется

Критерии оценивания теста на установление последовательности:

Балы	Описание критерия
2	правильно установлена вся последовательность
1	допущена 1 ошибка
0	допущено 2 ошибки

0* - в журнал академической группы не выставляется

Критерии оценивания контрольных заданий:

Балы	Описание критерия
4	Обучающимся задание выполнено без ошибок и в полном объеме.
3	Обучающимся в целом задание выполнено, имеются отдельные неточности или недостаточно полные ответы, не содержащие ошибок.
2	Обучающимся допущены отдельные ошибки при выполнении задания
0-1	У обучающегося отсутствуют ответы на большинство вопросов задачи, задание не выполнено или выполнено не верно.

0* - в журнал академической группы не выставляется

Критерии оценивания эссе:

Критерии оценки	Балы	Описание критерия
Содержание и раскрытие темы	2	Детальное, последовательное описание всех этапов с конкретными примерами Поверхностное описание без конкретных примеров Тема раскрыта минимально или не раскрыта вовсе
Грамотность изложения	2	Соблюдены все правила грамматики, орфографии и пунктуации Правила грамматики, орфографии и пунктуации соблюдены частично, но они не влияют на понимание текста Многочисленные ошибки, затрудняющие восприятие текста
Стилистика	2	Единый стиль изложения, точные формулировки, уместное использование терминов, лаконичность Стиль изложения в целом единый, но есть отдельные нарушения лаконичности или точности формулировок Несоответствие стиля теме, размытые формулировки, избыточность текста
Логика изложения	2	Четкая последовательность изложения, логические связи между частями текста, аргументы подтверждают выводы Есть небольшие нарушения логики изложения, некоторые аргументы слабо связаны с выводами Нарушена последовательность изложения, отсутствует логическая связь между частями текста
Оригинальность	2	Уникальный подход к теме, нестандартные решения, инновационные идеи, собственная позиция автора Частично оригинальные идеи, но присутствуют элементы шаблонного мышления Отсутствие оригинальности, использование шаблонных решений и подходов
Итого максимально:	5	

5.2. *Типовые оценочные материалы для текущего контроля успеваемости обучающихся (вне контрольных точек):*

РАЗДЕЛ 1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ГОСУДАРСТВЕННОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Тема 1.1. Цели, принципы и инструменты государственного регулирования ВЭД.

Вопросы для опроса:

Вопрос 1. В чем заключается сущность государственного регулирования внешнеэкономической деятельности?

Вопрос 2. Назовите основные цели государственного регулирования ВЭД.

Вопрос 3. Раскройте содержание принципов государственного регулирования ВЭД.

Вопрос 4. Что такое протекционизм и фритредерство? В чем их преимущества и недостатки?

Вопрос 5. Перечислите основные инструменты таможенно-тарифного регулирования ВЭД.

Вопрос 6. Что относится к нетарифным мерам регулирования ВЭД?

Вопрос 7. Какие виды пошлин применяются в рамках таможенно-тарифного регулирования?

Вопрос 8. В чем сущность лицензирования и квотирования во ВЭД?

Вопрос 9. Что такое экспортный контроль и каковы его цели?

Вопрос 10. Назовите меры государственного стимулирования экспорта.

Вопрос 11. Чем отличаются специальные защитные меры от антидемпинговых пошлин?

Вопрос 12. Какова роль валютного регулирования в системе государственного регулирования ВЭД?

Доклад:

Подготовка докладов «Государственное регулирование ВЭД: цели, принципы и инструменты». Пять групповых докладов с обсуждением.

Тематика докладов:

1. Эволюция государственного регулирования ВЭД: от протекционизма к фритредерству и обратно
2. Таможенно-тарифные и нетарифные меры регулирования: сравнительный анализ эффективности
3. Экспортный контроль как инструмент обеспечения национальной безопасности
4. Специальные защитные, антидемпинговые и компенсационные пошлины: порядок применения
5. Государственное стимулирование экспорта: субсидии, кредитование и страхование в РФ

Тестовые задания с инструкцией по выполнению:

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Что понимается под протекционизмом в государственном регулировании ВЭД?

- а) Полная либерализация внешней торговли
- б) Система мер, направленных на защиту внутреннего рынка от иностранной конкуренции
- в) Запрет на экспорт товаров
- г) Стимулирование импорта товаров

Какой инструмент относится к таможенно-тарифным мерам регулирования ВЭД?

- а) Лицензирование
- б) Квотирование
- в) Импортная пошлина
- г) Сертификация

Что из перечисленного является нетарифной мерой регулирования ВЭД?

- а) Экспортная пошлина

- б) Тарифная квота
- в) Эмбарго
- г) Таможенная стоимость

Какова основная цель экспортного контроля?

- а) Увеличение экспортных пошлин
- б) Обеспечение национальной безопасности и нераспространения оружия массового поражения
- в) Стимулирование импорта технологий
- г) Упрощение таможенных процедур

Что из перечисленного относится к мерам государственного стимулирования экспорта?

- а) Субсидирование экспортного кредитования
- б) Введение антидемпинговых пошлин
- в) Установление квот на экспорт
- г) Запрет на вывоз капитала

Чем отличаются антидемпинговые пошлины от специальных защитных мер?

- а) Антидемпинговые пошлины применяются только к импорту из стран СНГ
- б) Антидемпинговые пошлины вводятся в ответ на демпинговый импорт, а специальные меры – в случае резкого роста импорта
- в) Специальные меры применяются только к сельскохозяйственным товарам
- г) Отличий нет, это синонимы

Какой принцип государственного регулирования ВЭД означает недискриминацию иностранных участников ВЭД?

- а) Принцип национального режима
- б) Принцип взаимности
- в) Принцип гласности
- г) Принцип единства системы регулирования

Что такое фритредерство?

- а) Политика государственного протекционизма
- б) Политика свободной торговли и минимального вмешательства государства
- в) Система экспортных ограничений
- г) Метод валютного регулирования

Какая мера относится к специальным защитным мерам во ВЭД?

- а) Компенсационная пошлина
- б) Специальная пошлина, вводимая по результатам расследования
- в) НДС при импорте
- г) Таможенный сбор

В каком случае применяются компенсационные пошлины?

- а) При импорте товаров, произведенных с использованием иностранных субсидий
- б) При экспорте стратегических товаров
- в) При нарушении валютного законодательства
- г) При отсутствии лицензии на экспорт

Тест 2.

Установите соответствие между инструментом государственного регулирования ВЭД и его характеристикой. К каждой позиции из первого столбца подберите соответствующую

позицию из второго столбца.

1. Таможенная пошлина	а) Количественное ограничение экспорта или импорта определенного товара
2. Лицензирование	б) Государственная поддержка экспортеров в виде субсидий, льготного кредитования
3. Квотирование	в) Обязательный платеж, взимаемый таможенными органами при перемещении товара через границу
4. Экспортное стимулирование	г) Административный запрет или ограничение на ввоз/вывоз товаров по соображениям безопасности
5. Эмбарго	д) Выдача разрешения на осуществление внешнеэкономической операции с определенным товаром

1. Внимательно прочитайте текст задания и понять, что в качестве ответа ожидаются пары элементов.

2. Внимательно прочитайте оба списка:

список 1 – инструменты государственного регулирования ВЭД;

список 2 – характеристики инструментов государственного регулирования ВЭД.

3. Сопоставить элементы списка 1 с элементами списка 2, сформировать пары элементов.

4. Записать попарно буквы и цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа в таблицу.

1	2	3	4	5

Тест 3.

Установите правильную последовательность применения инструментов государственного регулирования ВЭД при защите внутреннего рынка:

1. Введение количественных ограничений (квот)
2. Анализ состояния внутреннего рынка и выявление угроз
3. Применение таможенно-тарифных мер (пошлины)
4. Принятие решения государственными органами
5. Оценка эффективности введенных мер

Внимательно прочитайте предложенные элементы ответа.

Необходимо установить правильную логическую последовательность действий государства.

Ответ запишите в виде последовательности цифр.

Тема 1.2. Нормативно-правовая база РФ в сфере ВЭД.

Вопросы для опроса:

Вопрос 1. Назовите основной федеральный закон, регулирующий внешнеэкономическую деятельность в РФ.

Вопрос 2. Какие вопросы в сфере ВЭД регулирует Таможенный кодекс ЕАЭС?

Вопрос 3. Перечислите основные положения Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

Вопрос 4. Что регулирует Федеральный закон «Об экспортном контроле»?

Вопрос 5. Какие нормативные правовые акты ФТС России регулируют таможенное декларирование?

Вопрос 6. Каковы полномочия Минпромторга России в сфере регулирования ВЭД?

Вопрос 7. Какую роль в регулировании ВЭД играет Банк России?

Вопрос 8. Что такое административный документооборот в организации-участнике ВЭД?

Вопрос 9. Какие виды установленной отчетности должен представлять участник ВЭД?

Вопрос 10. Назовите нормативные правовые акты Минэкономразвития России в сфере ВЭД.

Вопрос 11. Какова иерархия нормативно-правовых актов, регулирующих ВЭД в РФ?

Вопрос 12. Какие изменения в нормативно-правовую базу ВЭД внесены в последние годы?

Доклад:

Подготовка докладов «Нормативно-правовая база РФ в сфере внешнеэкономической деятельности». Пять групповых докладов с обсуждением.

Тематика докладов:

1. Коллизии между нормами права ЕАЭС и национальным законодательством РФ: способы разрешения

2. Административные регламенты ФТС России: практика обжалования решений таможенных органов

3. Влияние судебных актов Верховного Суда РФ на правоприменение в сфере ВЭД

4. Нормативное регулирование подтверждения страны происхождения товаров в РФ

5. Проблемы квалификации товаров при таможенном декларировании: нормативные и практические аспекты

Контрольные задания:

Задание 1.

Российское внешнеторговое общество с ограниченной ответственностью «Техноэкспорт» заключило контракт на поставку оборудования двойного назначения в Республику Беларусь. При таможенном оформлении инспектор потребовал представление лицензии ФСТЭК России, ссылаясь на Указ Президента РФ. Представитель ООО «Техноэкспорт» возразил, что между Россией и Беларусью действует Договор о Евразийском экономическом союзе, который отменяет лицензирование во взаимной торговле.

Необходимо:

1. Определить, какой нормативный правовой акт имеет приоритет в данном случае: международный договор (Договор о ЕАЭС) или указ Президента РФ. Обоснуйте ответ ссылкой на Конституцию РФ и Федеральный закон «О международных договорах».

2. Указать, какие виды источников права в сфере ВЭД должны применяться при коллизии между актами ЕАЭС и национальными актами РФ.

3. Перечислить документы нормативно-правовой базы, которые экспортер обязан был изучить перед заключением контракта, включая списки товаров двойного назначения.

4. Объяснить, может ли таможенный орган отказать в выпуске товара на основании национального акта при наличии международного договора и как этот отказ обжаловать.

5. Сформулировать краткий вывод о значении иерархии нормативно-правовых актов для законного осуществления ВЭД.

Задание 2.

Импортер ввез из Китая партию бытовой техники и при таможенном декларировании применил ставку ввозной пошлины 0% на основании Постановления Правительства РФ, которым установлены тарифные льготы для определенных видов товаров. Однако таможенный орган доначислил пошлину по ставке 15%, сославшись на то, что импортер не представил сертификат о происхождении товара по форме СТ-1, который прямо

предусмотрен Соглашением ЕАЭС с КНР. Импортер утверждает, что достаточно национального постановления.

Необходимо:

1. Определить, какой акт (Соглашение ЕАЭС с КНР или Постановление Правительства РФ) должен применяться при установлении тарифных преференций.
2. Указать, какие последствия для импортера влечет непредставление сертификата происхождения, даже если национальный акт предусматривает льготу.
3. Перечислить нормативные правовые акты, которые регламентируют правила определения страны происхождения товара в ЕАЭС.
4. Объяснить, может ли импортер ссылаться на незнание международного договора ЕАЭС как на основание для освобождения от доначисления платежей.
5. Сформулировать краткий вывод о необходимости системного применения международных и национальных норм при таможенном оформлении.

Тема 1.3. Международные договоры и интеграционные объединения.

Вопросы для опроса:

Вопрос 1. Какую роль в регулировании ВЭД играет Всемирная торговая организация (ВТО)?

Вопрос 2. Раскройте содержание принципа недискриминации в ГАТТ/ВТО.

Вопрос 3. В чем суть режима наибольшего благоприятствования и национального режима?

Вопрос 4. Каковы основные направления деятельности Евразийского экономического союза (ЕАЭС) в сфере ВЭД?

Вопрос 5. Какие международные договоры действуют в рамках СНГ по вопросам ВЭД?

Вопрос 6. Какую роль играет Венская конвенция ООН 1980 года в регулировании внешнеторговых контрактов?

Вопрос 7. Для чего применяются правила Инкотермс 2020?

Вопрос 8. Что регулируют унифицированные правила УСР 600 для документарных аккредитивов?

Вопрос 9. Какие стандарты и требования внешних рынков необходимо учитывать при экспорте товаров?

Вопрос 10. Как взаимодействие в рамках БРИКС влияет на регулирование ВЭД?

Вопрос 11. Каково значение Шанхайской организации сотрудничества (ШОС) для развития ВЭД?

Вопрос 12. Какие международные договоры РФ имеют приоритет над национальным законодательством в сфере ВЭД?

Тема 2.1. Государственное регулирование внешнеторговых контрактов: документарное сопровождение.

Вопросы для опроса:

Вопрос 1. Каковы обязательные разделы внешнеторгового контракта?

Вопрос 2. Что входит в реестр документации по внешнеторговому контракту?

Вопрос 3. Каков порядок оформления паспорта сделки (ведомости банковского контроля)?

Вопрос 4. Для чего требуется получение лицензий и разрешений при заключении внешнеторгового контракта?

Вопрос 5. Какие сертификаты и декларации необходимы для таможенного оформления товаров?

Вопрос 6. Каков порядок документооборота в организации при сопровождении внешнеторгового контракта?

Вопрос 7. Назовите правила оформления документации по ВЭД.

Вопрос 8. Каковы особенности государственного регулирования бартерных сделок?

Вопрос 9. Что такое репатриация валютной выручки и как она контролируется?

Вопрос 10. Какие виды ответственности предусмотрены за нарушения при оформлении внешнеторговых контрактов?

Вопрос 11. Как формируется дело и сдается в архив документация по контракту?

Вопрос 12. Какие товаросопроводительные документы требуются при международных перевозках?

Доклад:

Подготовка докладов «Документарное сопровождение внешнеторгового контракта и его государственное регулирование». Пять групповых докладов с обсуждением.

Тематика докладов:

1. Структура и обязательные условия внешнеторгового контракта: требования законодательства
2. Реестр документации по внешнеторговому контракту: порядок формирования и ведения
3. Паспорт сделки (ведомость банковского контроля): практика оформления и типичные ошибки
4. Документарное обеспечение бартерных сделок: особенности регулирования
5. Лицензии и разрешения во внешнеторговом контракте: виды, порядок получения и контроля

Тестовые задания с инструкцией по выполнению:

Тест 1.

Внимательно прочитайте текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитайте предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Какой документ является основным при оформлении внешнеторговой сделки?

- а) Транспортная накладная
- б) Декларация о соответствии
- в) Сертификат происхождения
- г) Внешнеторговый контракт

Что входит в реестр документации по внешнеторговому контракту?

- а) Только счет-фактура
- б) Полный перечень всех документов, связанных с исполнением контракта
- в) Только таможенные декларации
- г) Только банковские выписки

Для чего предназначен паспорт сделки (ведомость банковского контроля)?

- а) Для обеспечения валютного контроля за репатриацией выручки
- б) Для подтверждения качества товара
- в) Для получения лицензии на экспорт
- г) Для расчета таможенной стоимости

В каком случае требуется получение лицензии при заключении внешнеторгового контракта?

- а) При любом экспорте товаров
- б) При импорте потребительских товаров

- в) При экспорте товаров, подпадающих под экспортный контроль
- г) При бартерных сделках

Что из перечисленного относится к товаросопроводительным документам?

- а) Паспорт сделки
- б) Коносамент или СМР
- в) Лицензия ФСТЭК
- г) Банковская гарантия

Каков порядок документооборота при внешнеторговом контракте?

- а) Документы передаются только по почте
- б) Документы оформляются, регистрируются и хранятся в соответствии с внутренними регламентами организации
- в) Документы не требуют регистрации
- г) Документы хранятся только в электронном виде без архивации

Какая ответственность предусмотрена за нарушение порядка оформления внешнеторгового контракта?

- а) Только дисциплинарная
- б) Административная или уголовная
- в) Только материальная
- г) Ответственность не предусмотрена

Что такое репатриация валютной выручки?

- а) Получение разрешения на вывоз валюты
- б) Вывоз наличной валюты за границу
- в) Конвертация рублей в валюту
- г) Обязанность резидента зачислить на свои счета в РФ валюту, полученную по контракту

Какие особенности регулирования бартерных сделок во ВЭД?

- а) Бартер запрещен
- б) Бартер требует оформления паспорта бартерной сделки и контроля эквивалентности
- в) Бартер не требует никакого оформления
- г) Бартер облагается дополнительной пошлиной

Как формируется дело документации по контракту для сдачи в архив?

- а) Документы просто складываются в папку без систематизации
- б) Документы группируются, нумеруются, составляется опись
- в) Документы уничтожаются после исполнения контракта
- г) Документы передаются в таможенный.

Тест 2.

Установите соответствие между видом внешнеторгового документа и его назначением. К каждой позиции из первого столбца подберите соответствующую позицию из второго столбца.

1. Инвойс (счет-фактура)	а) Документ, удостоверяющий право собственности на перевозимый морским путем груз
2. Коносамент	б) Документ, подтверждающий факт погрузки товара на борт судна
3. Упаковочный лист	в) Финансовый документ с указанием наименования, количества и цены товара
4. Сертификат происхождения	г) Документ, содержащий сведения о содержимом каждого места груза

5. Штурманская расписка	д) Документ, подтверждающий страну происхождения товара для таможенных целей
-------------------------	--

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидаются пары элементов.

2. Внимательно прочитать оба списка:

список 1 – вид внешнеэкономического документа;

список 2 – назначение внешнеэкономического документа.

3. Сопоставить элементы списка 1 с элементами списка 2, сформировать пары элементов.

4. Записать попарно буквы и цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа в таблицу.

1	2	3	4	5

Критерии оценивания теста на соответствие:

Тест 3.

Установите правильную последовательность документарного сопровождения внешнеэкономической сделки:

1. Оформление транспортных документов
2. Заключение внешнеэкономического контракта
3. Подготовка коммерческих документов (инвойс, упаковочный лист)
4. Отгрузка товара
5. Представление документов в таможенные органы

Внимательно прочитайте предложенные элементы ответа.

Необходимо установить правильную логическую последовательность оформления сделки.

Ответ запишите в виде последовательности цифр.

Тема 2.2. Таможенное регулирование и таможенный контроль.

Вопросы для опроса:

Вопрос 1. Что такое таможенная процедура? Перечислите основные виды таможенных процедур.

Вопрос 2. Как осуществляется декларирование товаров? Какие виды деклараций существуют?

Вопрос 3. Что такое таможенная стоимость товаров и какие методы ее определения существуют?

Вопрос 4. Как проводится контроль таможенной стоимости?

Вопрос 5. Какие таможенные платежи подлежат уплате при ввозе и вывозе товаров?

Вопрос 6. Какие льготы и освобождения от уплаты таможенных пошлин предусмотрены законодательством?

Вопрос 7. В чем сущность таможенного контроля после выпуска товаров?

Вопрос 8. Что такое система управления рисками в таможенном контроле?

Вопрос 9. Какие автоматизированные информационные системы (АИС) ФТС используются при таможенном оформлении?

Вопрос 10. Как осуществляется электронное декларирование товаров?

Вопрос 11. Какая вычислительная и копировальная техника применяется при таможенном оформлении?

Вопрос 12. Каковы права и обязанности декларанта при прохождении таможенного контроля?

Тестовые задания с инструкцией по выполнению:

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Что является основным документом при таможенном декларировании товаров?

- а) Декларация на товары (ДТ)
- б) Транспортная накладная
- в) Счет-фактура
- г) Упаковочный лист

Каким методом определяется таможенная стоимость товаров по умолчанию?

- а) По цене сделки с ввозимыми товарами
- б) По стоимости идентичных товаров
- в) Резервный метод
- г) По цене сделки с однородными товарами

Что из перечисленного относится к таможенным платежам?

- а) Налог на прибыль
- б) Ввозная таможенная пошлина
- в) Страховые взносы
- г) Акциз, уплачиваемый при продаже внутри страны

Какой орган осуществляет таможенный контроль в РФ?

- а) Роспотребнадзор
- б) Федеральная таможенная служба (ФТС)
- в) Минэкономразвития
- г) Банк России

Что такое система управления рисками (СУР) в таможенном контроле?

- а) Страхование грузов
- б) Механизм выборочного контроля на основе вероятности нарушений
- в) Система тотального досмотра всех грузов
- г) Программа электронного декларирования

В чем сущность таможенного контроля после выпуска товаров?

- а) Проверка документов после того, как товары уже выпущены в обращение
- б) Досмотр товаров на границе
- в) Контроль за транзитом
- г) Оценка соблюдения валютного законодательства

Какая льгота по уплате таможенных пошлин предоставляется при ввозе товаров в качестве гуманитарной помощи?

- а) Отсрочка платежа
- б) Освобождение от уплаты
- в) Снижение ставки на 50%
- г) Льгот нет

Что такое электронное декларирование?

- а) Подача декларации на бумажном носителе
- б) Подача декларации в электронном виде через информационные системы
- в) Декларирование по телефону
- г) Устное декларирование

Какие информационные системы ФТС используются для автоматизации контроля?

- а) АИС «Налог-3»
- б) АИС «Экспорт» и «Импорт»
- в) Система «Меркурий»
- г) ЕГАИС

Какой метод определения таможенной стоимости применяется, если предыдущие методы не могут быть использованы?

- а) Метод вычитания
- б) Резервный метод
- в) Метод сложения
- г) Метод по цене сделки с ввозимыми товарами

Тест 2.

Установите соответствие между таможенным термином и его определением. К каждой позиции из первого столбца подберите соответствующую позицию из второго столбца.

1. Таможенная декларация	а) Проверка соблюдения мер тарифного и нетарифного регулирования
2. Таможенный контроль	б) Условный выпуск товаров до завершения проверки документов
3. Классификация товаров по ТН ВЭД	в) Официальное заявление участника ВЭД о перемещаемых товарах и их таможенной процедуре
4. Таможенная стоимость	г) Отнесение товара к определенному коду товарной номенклатуры
5. Выпуск товаров до подачи декларации	д) Стоимость товара, используемая для исчисления таможенных пошлин и налогов

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидаются пары элементов.

2. Внимательно прочитать оба списка:

список 1 – термины;

список 2 – определения терминов.

3. Сопоставить элементы списка 1 с элементами списка 2, сформировать пары элементов.

4. Записать попарно буквы и цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа в таблицу.

1	2	3	4	5

Тест 3.

Установите правильную последовательность этапов таможенного оформления товаров:

- 1. Уплата таможенных платежей
- 2. Подача таможенной декларации
- 3. Прибытие товара на таможенную территорию
- 4. Проведение таможенного контроля

5. Выпуск товаров

Внимательно прочитайте предложенные элементы ответа.

Необходимо установить правильную последовательность таможенных процедур.

Ответ запишите в виде последовательности цифр.

Контрольные задания:

Задание 1.

При проведении таможенного контроля в форме камеральной проверки таможенный орган выявил, что российский импортер в декларации на товары указал недостоверный код ТН ВЭД ЕАЭС: вместо кода 8471 (вычислительные машины, ставка 0%) заявлен код 8517 (аппаратура для цифровых проводных систем связи, ставка 5%). Разница в сумме уплаченных пошлин составила 1,2 млн рублей. Импортер утверждает, что ошибка произошла из-за технического сбоя программы и является неумышленной.

Необходимо:

1. Определить, образуют ли действия импортера состав административного правонарушения, предусмотренного ч. 2 ст. 16.2 КоАП РФ (заявление недостоверных сведений, повлекшее занижение таможенных платежей).
2. Указать, какие формы таможенного контроля (помимо камеральной проверки) могли быть применены для выявления данного нарушения на этапе декларирования.
3. Перечислить документы, которые таможенный орган вправе истребовать у импортера для подтверждения правильности классификации товара.
4. Объяснить, признается ли техническая ошибка обстоятельством, исключающим вину, и какие доказательства должен представить импортер.
5. Сформулировать краткий вывод о значении точной классификации товаров по ТН ВЭД для обеспечения полноты таможенных платежей.

Задание 2.

Таможенный орган провел выездную проверку после выпуска товаров у компании-импортера медицинского оборудования. Было установлено, что фактический вес товара на 15% превышал вес, заявленный в декларации, а также не были представлены лицензии на ввоз радиоэлектронных средств, хотя оборудование содержало такие модули. Компания ссылается на то, что поставщик ошибся в упаковочных листах и что лицензия не требуется, так как оборудование сертифицировано как медицинское.

Необходимо:

1. Определить, какие нарушения таможенного законодательства усматриваются (недостоверное декларирование веса, недекларирование товаров, несоблюдение нетарифных мер).
2. Указать, какие действия таможенного органа правомерны при выявлении расхождения фактического веса с заявленным (корректировка, доначисление, изъятие).
3. Перечислить, какие документы и сведения могут быть истребованы у импортера для проверки необходимости лицензии на ввоз радиоэлектронных средств.
4. Объяснить, может ли наличие сертификата соответствия на медицинское оборудование отменять требование лицензии ФСБ/Минпромторга на ввоз радиоэлектронных средств.
5. Сформулировать краткий вывод о значении комплексной проверки (вес + нетарифные меры) при таможенном контроле.

Тема 2.3. Валютное регулирование и контроль экспортно-импортных операций.

Вопросы для опроса:

Вопрос 1. Кто относится к резидентам и нерезидентам по валютному законодательству РФ?

Вопрос 2. Какие валютные операции относятся к текущим, а какие — к операциям, связанным с движением капитала?

Вопрос 3. Что означает репатриация иностранной валюты и валюты РФ?

Вопрос 4. Каков порядок открытия и ведения специальных счетов для валютных операций?

Вопрос 5. Что такое резервирование при осуществлении валютных операций?

Вопрос 6. Как осуществляется валютный контроль со стороны уполномоченных банков?

Вопрос 7. Каковы полномочия ФТС России в сфере валютного контроля?

Вопрос 8. Что такое экспортный контроль? Какие товары подпадают под экспортный контроль?

Вопрос 9. Каков порядок лицензирования в сфере экспортного контроля?

Вопрос 10. Какие ответные санкции РФ применяются в отношении недружественных государств?

Вопрос 11. Как основы экономической теории связаны с валютным регулированием?

Вопрос 12. Как маркетинг и ценообразование влияют на валютные аспекты внешнеторгового контракта?

Эссе:

Тематика 1. «Роль таможенно-тарифного регулирования в обеспечении экономической безопасности государства».

В работе раскройте сущность таможенной пошлины и ее функций (фискальная, протекционистская, регулирующая). Объясните, как изменение ставок ввозных и вывозных пошлин влияет на конкурентоспособность отечественных производителей и наполняемость бюджета. Сделайте вывод о том, почему баланс между свободой торговли и защитой внутреннего рынка является ключевым условием экономической безопасности.

Тематика 2. «Проблемы и перспективы валютного контроля при экспорте и импорте товаров в современных условиях».

В работе рассмотрите основные инструменты валютного регулирования (паспорт сделки, репатриация валютной выручки, обязательная продажа части валюты), а также типичные трудности: вывод капитала, санкционное давление и рост теневых схем. Охарактеризуйте современные подходы к цифровизации валютного мониторинга и либерализации валютного законодательства. В заключение выскажите собственное мнение о необходимой степени жесткости валютного контроля для поддержки внешнеторговой деятельности российских компаний.

Тема 3.1. Проверки и отчетность по внешнеторговым контрактам.

Вопросы для опроса:

Вопрос 1. Каков порядок проведения внутренних проверок документации по внешнеторговым контрактам?

Вопрос 2. Какие государственные органы вправе проводить внешние проверки документации по ВЭД?

Вопрос 3. Как формируется реестр документации по внешнеторговому контракту?

Вопрос 4. Какие базы данных документации ведутся участником ВЭД?

Вопрос 5. Каков порядок формирования дел и сдачи в архив документации по внешнеторговому контракту?

Вопрос 6. Как составляется отчет по результатам проверки документации?

Вопрос 7. Каков порядок составления установленной отчетности в сфере ВЭД?

Вопрос 8. Как осуществляется электронный документооборот с контролирующими органами?

Вопрос 9. Что представляет собой система «Одно окно» при взаимодействии с государственными органами?

Вопрос 10. Как работает цифровая платформа «Мой экспорт»?

Вопрос 11. Какие требования предъявляются к ведению баз данных документации по контрактам?

Вопрос 12. Каковы сроки хранения документации по внешнеторговым контрактам?

Доклад:

Подготовка докладов «Проверки и отчетность по внешнеторговым контрактам». Пять групповых докладов с обсуждением.

Тематика докладов:

1. Внутренние и внешние проверки документации по внешнеторговым контрактам: порядок и отличия
2. Формирование дел и сдача в архив документации: требования и практика
3. Отчетность по результатам проверок: виды, сроки, ответственность за непредставление
4. Базы данных документации по внешнеторговым контрактам: принципы ведения и контроля
5. Электронный документооборот с контролирующими органами: система «Одно окно» и платформа «Мой экспорт»

Контрольные задания:

Задание 1.

Банк валютного контроля (уполномоченный банк) в ходе плановой проверки выявил, что российский экспортер (резидент) по контракту с компанией из Турции отгрузил товар на сумму 800 тыс. долларов США. Срок получения валютной выручки, установленный контрактом, истек 4 месяца назад. Резидент не предоставил в банк справку о подтверждающих документах, не заявил об изменении сроков оплаты, не представил акт сверки. При этом контракт не расторгнут, товар принят покупателем, но оплата не поступила.

Необходимо:

1. Определить, какие нарушения валютного законодательства (ст. 19, 23, 24 Закона № 173-ФЗ) допущены резидентом: нерепатриация валютной выручки, непредставление отчетности, нарушение сроков.
2. Указать, какие проверки (документарная, фактическая, встречная) и в каком порядке банк и органы валютного контроля (Росфинмониторинг, ФТС) могут провести.
3. Перечислить, какие формы отчетности (справка о подтверждающих документах, справка о валютных операциях, ведомость банковского контроля) и в какие сроки резидент обязан был представить.
4. Объяснить, какие меры ответственности (административная по ст. 15.25 КоАП РФ, уголовная по ст. 193 УК РФ) могут быть применены к резиденту и его руководителю, а также последствия для паспорта сделки.
5. Сформулировать краткий вывод о значении своевременного представления отчетности по внешнеторговым контрактам для валютного контроля.

Задание 2.

Территориальный орган Федеральной таможенной службы назначил проверку соблюдения валютного законодательства в отношении импортера, который заключил контракт на поставку промышленного оборудования из Германии на сумму 2 млн евро. Импортер перечислил 100% предоплату, однако оборудование не было поставлено в установленный контрактом срок (просрочка 8 месяцев). Импортер не предпринял мер по возврату аванса, не известил банк о неисполнении контракта, не предоставил документы о

расторжении контракта. При этом импортер утверждает, что он сам является потерпевшей стороной.

Необходимо:

1. Определить, является ли непредпринятие мер по возврату аванса при непоставке товара нарушением ст. 19 Закона № 173-ФЗ (обязанность резидента обеспечить возврат валюты, причитающейся ему).
2. Указать, какие проверочные действия (запрос документов, осмотр помещений, встречная проверка контрагента) может провести орган валютного контроля.
3. Перечислить документы, которые импортер обязан был представить в банк для подтверждения исполнения контракта (транспортные, товаросопроводительные, акт сверки, требование о возврате аванса).
4. Объяснить, освобождает ли статус потерпевшей стороны (неисполнение немецким поставщиком) от ответственности за нарушение валютного законодательства, и какие смягчающие обстоятельства возможны.
5. Сформулировать краткий вывод о необходимости активных действий резидента по возврату аванса и своевременной отчетности перед банком даже при неисполнении контракта иностранным партнером.

Тема 3.2. Ответственность за нарушения государственного регулирования ВЭД.

Вопросы для опроса:

Вопрос 1. Какие виды административной ответственности предусмотрены за валютные нарушения?

Вопрос 2. Каковы последствия таможенных нарушений для участника ВЭД?

Вопрос 3. Какая ответственность установлена за нарушения экспортного контроля?

Вопрос 4. Что признается контрабандой по уголовному законодательству РФ?

Вопрос 5. Какова ответственность за невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте?

Вопрос 6. В чем заключается гражданско-правовая ответственность по внешнеторговым контрактам?

Вопрос 7. Какую роль играет арбитражная практика в применении ответственности за нарушения ВЭД?

Вопрос 8. Какие меры применяются к недобросовестной конкуренции на внешних рынках?

Вопрос 9. Как проводятся антидемпинговые расследования и какие последствия они влекут?

Вопрос 10. Что такое компенсационные и специальные защитные пошлины?

Вопрос 11. Как основы трудового законодательства связаны с ответственностью должностных лиц участника ВЭД?

Вопрос 12. Каковы типичные ошибки при оформлении ВЭД, ведущие к административной ответственности?

Доклад:

Подготовка докладов «Ответственность за нарушения государственного регулирования ВЭД». Пять групповых докладов с обсуждением.

Тематика докладов:

1. Административная ответственность за валютные и таможенные нарушения: состав и санкции
2. Уголовная ответственность во ВЭД: контрабанда, невозвращение валюты, уклонение от уплаты пошлин
3. Гражданско-правовая ответственность по внешнеторговому контракту и арбитражная практика

4. Антидемпинговые расследования и применение компенсационных пошлин в РФ
5. Практика привлечения к ответственности за нарушения экспортного контроля в России

Тестовые задания с инструкцией по выполнению:

Тест 1.

Внимательно прочитайте текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитайте предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Какое наказание предусмотрено за невозвращение в установленный срок средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ)?

- а) Только административный штраф
- б) Уголовная ответственность (штраф, принудительные работы, лишение свободы)
- в) Дисциплинарное взыскание
- г) Конфискация товара

Что из перечисленного является административным правонарушением в сфере таможенного дела?

- а) Контрабанда наркотиков
- б) Недекларирование товаров (ст. 16.2 КоАП РФ)
- в) Уклонение от уплаты налогов
- г) Нарушение авторских прав

Какая мера ответственности применяется за нарушение валютного законодательства (ст. 15.25 КоАП РФ)?

- а) Предупреждение
- б) Штраф в размере до 100% суммы незаконной операции
- в) Лишение свободы
- г) Исправительные работы

Что признается контрабандой по ст. 226.1 УК РФ?

- а) Любое перемещение товаров без декларации
- б) Незаконное перемещение через границу стратегически важных товаров, сильнодействующих веществ и т.д.
- в) Неуплата таможенных пошлин
- г) Нарушение сроков хранения товаров на складе временного хранения

Кто привлекается к административной ответственности за нарушение экспортного контроля?

- а) Только физические лица
- б) Должностные лица и юридические лица
- в) Только иностранные граждане
- г) Только таможенные брокеры

В каком размере может быть наложен штраф за нарушение порядка оформления внешнеторгового контракта (валютные нарушения)?

- а) До 1000 рублей
- б) От 20 000 до 40 000 рублей (на должностных лиц) и до 1/2 суммы незаконной операции

- (на юрилиц)
- в) Штраф не предусмотрен
 - г) Только предупреждение

Что из перечисленного является основанием для проведения антидемпингового расследования?

- а) Импорт товаров по цене ниже нормальной стоимости, причиняющий ущерб отрасли
- б) Отказ от заключения контракта
- в) Нарушение прав интеллектуальной собственности
- г) Несоблюдение сроков поставки

Какая ответственность предусмотрена за уклонение от уплаты таможенных пошлин в крупном размере?

- а) Только административная
- б) Уголовная (ст. 194 УК РФ)
- в) Гражданско-правовая
- г) Дисциплинарная

Какой орган принимает решение о введении антидемпинговой пошлины?

- а) ФТС России самостоятельно
- б) Правительство РФ по результатам расследования Минпромторга
- в) Суд
- г) Банк России

Что из перечисленного является нарушением экспортного контроля?

- а) Экспорт товаров без лицензии, если лицензия требуется
- б) Неправильное заполнение декларации на товары
- в) Просрочка уплаты пошлины
- г) Отсутствие печати на контракте

Тест 2.

Установите соответствие между видом нарушения в сфере ВЭД и возможной мерой ответственности. К каждой позиции из первого столбца подберите соответствующую позицию из второго столбца.

1. Недекларирование товаров	а) Уголовная ответственность (ст. 193 УК РФ – невозвращение валютной выручки)
2. Недостоверное декларирование	б) Административный штраф с конфискацией товаров (ст. 16.2 КоАП РФ)
3. Невозврат валютной выручки	в) Уголовная ответственность (ст. 194 УК РФ – уклонение от уплаты таможенных платежей)
4. Нарушение сроков уплаты пошлин	г) Административный штраф (ст. 16.7 КоАП РФ – представление недействительных документов)
5. Незаконный вывоз стратегических товаров	д) Пени за каждый день просрочки (ст. 151 ТК ЕАЭС)

1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидаются пары элементов.

2. Внимательно прочитать оба списка:

список 1 – виды нарушения в сфере ВЭД;

список 2 – меры ответственности за нарушения в сфере ВЭД.

3. Сопоставить элементы списка 1 с элементами списка 2, сформировать пары элементов.

4. Записать попарно буквы и цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа в таблицу.

1	2	3	4	5

Тест 3.

Установите правильную последовательность привлечения к ответственности за нарушение в сфере ВЭД:

1. Вынесение решения о привлечении к ответственности.
2. Выявление факта правонарушения.
3. Проведение проверки и сбор доказательств.
4. Рассмотрение дела уполномоченным органом.
5. Назначение санкции (штраф, пени и др.).

Внимательно прочитайте предложенные элементы ответа.

Необходимо установить правильную последовательность процедуры привлечения к ответственности.

Ответ запишите в виде последовательности цифр.

Тема 3.3. Информационные технологии в государственном регулировании ВЭД.

Вопросы для опроса:

Вопрос 1. Какие автоматизированные системы используются ФТС России для регулирования ВЭД?

Вопрос 2. В чем особенности работы АИС ВТД?

Вопрос 3. Какие автоматизированные системы Банка России применяются в валютном контроле?

Вопрос 4. Какие возможности портала «Госуслуги» доступны для участников ВЭД?

Вопрос 5. Как работает система электронного декларирования товаров?

Вопрос 6. Какие цифровые сервисы предоставляет Российский экспортный центр (РЭЦ)?

Вопрос 7. Какие информационные системы ВЭБ.РФ используются для поддержки экспорта?

Вопрос 8. Как использовать базы данных нормативных правовых актов при работе с ВЭД?

Вопрос 9. Какие базы данных судебной практики полезны для участника ВЭД?

Вопрос 10. Какая вычислительная и копировальная техника необходима для документооборота по ВЭД?

Вопрос 11. Как современные телекоммуникационные средства связи применяются при ведении ВЭД?

Вопрос 12. Каковы требования к ведению баз данных документации по внешнеторговым контрактам с использованием ИТ?

5.3. Один или несколько тематических блоков дисциплины завершаются контрольной работой по разделу (далее – КР). Текущий контроль успеваемости по дисциплине предусматривает не менее 2 (двух) и не более 15 (пятнадцати) КР в течение периода освоения дисциплины.

Максимальное количество баллов за любой тип работ в рамках КТ составляет 100 (сто) баллов.

Распределение весовых коэффициентов по КТ в рамках текущего контроля успеваемости по дисциплине и формулы расчета:

Наименование	Максимальное	Коэффициент веса	Результат
--------------	--------------	------------------	-----------

контрольной работы	количество баллов за работу в рамках КР, которое может набрать студент	контрольной работы	контрольной работы, участвующий в формировании итоговой балльной оценки по дисциплине
КР 1	100	0,05	5
КР 2	100	0,05	5
КР 3	100	0,05	5
Итого:	x	0,15	15

Формула расчета результата контрольной точки:

Результат контрольной точки = Количество баллов за работу в рамках КТ X Коэффициент веса контрольной точки.

5.4. *Формы текущего контроля успеваемости обучающихся в рамках КР и типовые оценочные материалы:*

КЗР-1.

Раздел 1.

Контрольные задания:

Задание 1.

Составьте таблицу на тему: «Основные инструменты государственного регулирования ВЭД: тарифные и нетарифные методы».

Отразите в таблице не менее 5 критериев (столбцов):

вид инструментов (тарифные / нетарифные);

конкретные меры (не менее 3 примеров для каждого вида);

цель применения;

механизм воздействия на участников ВЭД;

пример последствий для импортера/экспортера.

Задание 2.

Проанализируйте ситуацию: Российская компания-экспортер заключила контракт на поставку лесоматериалов в Финляндию. При вывозе товара таможенный орган отказал в выпуске, сославшись на Постановление Правительства РФ, которым временно введено количественное ограничение (квота) на экспорт круглого леса. Экспортер возражает, ссылаясь на то, что Таможенный кодекс ЕАЭС (статья о свободном перемещении товаров в рамках Союза) не предусматривает таких ограничений, а также на двустороннее соглашение между РФ и Финляндией о свободной торговле, подписанное в 1996 году.

Необходимо:

1. Определить, какой нормативный правовой акт имеет приоритет в данной коллизии: Постановление Правительства РФ, Таможенный кодекс ЕАЭС или международное соглашение с Финляндией. Обоснуйте ответ ссылкой на иерархию источников права в сфере ВЭД.

2. Указать, какие принципы государственного регулирования ВЭД (из Федерального закона «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности») могут быть нарушены, если таможенный орган руководствуется только национальным постановлением.

3. Перечислить нормативные правовые акты, которые экспортер должен был проверить перед заключением контракта, чтобы предвидеть риск введения квоты.

4. Объяснить, может ли экспортер обжаловать решение таможенного органа и в

какие инстанции (судебные и административные) ему следует обратиться, ссылаясь на международный договор.

5. Сформулировать краткий вывод о значении системного применения национальных и международных норм при таможенном оформлении экспорта.

Задание 3.

Проанализируйте ситуацию: Республика Казахстан (государство – член ЕАЭС) в одностороннем порядке ввела запрет на вывоз пшеницы автомобильным транспортом в третьи страны (за пределы ЕАЭС), ссылаясь на обеспечение продовольственной безопасности. Российская компания, зарегистрированная в РФ, которая планировала вывезти пшеницу из Казахстана через российско-казахстанскую границу, обратилась в Евразийскую экономическую комиссию (ЕЭК) с жалобой, указав, что такое ограничение противоречит Договору о ЕАЭС, который предусматривает единые меры нетарифного регулирования, принимаемые только на наднациональном уровне.

Необходимо:

1. Определить, имеются ли в действиях Казахстана признаки нарушения Договора о ЕАЭС (в части исключительной компетенции ЕЭК по установлению нетарифных мер). Укажите соответствующую статью Договора (например, ст. 45–46).

2. Указать, какие международные договоры и интеграционные объединения (помимо ЕАЭС) формируют нормативную базу для регулирования торговли зерном в регионе.

3. Перечислить, какие действия должна предпринять ЕЭК по жалобе российской компании и какое решение может быть принято (выдача предписания, обращение в Суд ЕАЭС, введение ответных мер).

4. Объяснить, может ли государство-член ЕАЭС вводить односторонние ограничения в случае угрозы продовольственной безопасности, и какой порядок уведомления и согласования таких мер предусмотрен.

5. Сформулировать краткий вывод о роли наднациональных органов (ЕЭК, Суд ЕАЭС) в разрешении споров между государствами-членами по вопросам регулирования ВЭД.

Критерии оценивания контрольных заданий:

Балы	Описание критерия
5	Обучающимся задание выполнено без ошибок и в полном объеме.
4	Обучающимся в целом задание выполнено, имеются отдельные неточности или недостаточно полные ответы, не содержащие ошибок.
3	Обучающимся допущены отдельные ошибки при выполнении задания
0-2	У обучающегося отсутствуют ответы на большинство вопросов задачи, задание не выполнено или выполнено не верно.

0* - в журнал академической группы не выставляется

КЗР – 2.

Раздел 2.

Контрольные задания:

Задание 1.

Составьте таблицу на тему: «Документарное сопровождение внешнеторгового контракта при экспорте товаров».

Отразите в таблице не менее 5 критериев (столбцов):

вид документа;

назначение документа;

кем выдается / оформляется;

на каком этапе исполнения контракта используется;
ответственность за отсутствие или неправильное оформление.

Задание 2.

Проанализируйте ситуацию:

Российский импортер ввез из Китая партию электроники и подал таможенную декларацию с указанием кода ТН ВЭД 8471 (вычислительные машины, ставка ввозной пошлины 0%). При проведении таможенного досмотра инспектор установил, что товар фактически является многофункциональным устройством (принтер+сканер+факс), которое подлежит классификации по коду 8443 (печатающее оборудование, ставка 15%). Импортер настаивает на своем коде, ссылаясь на техническую документацию производителя, где устройство названо «многофункциональный компьютер».

Необходимо:

1. Определить, какие признаки нарушения таможенного законодательства усматриваются в действиях импортера (недостоверное декларирование, занижение таможенных платежей, возможная контрабанда). Укажите соответствующие статьи КоАП РФ.
2. Указать, какие формы таможенного контроля были применены (исходя из ситуации) и какие дополнительные формы могут быть использованы для проверки правильности классификации.
3. Перечислить документы и сведения, которые таможенный орган вправе истребовать у импортера для подтверждения классификационного кода (техническая документация, заключения экспертов, информация о производителе).
4. Объяснить, какие последствия наступят для импортера, если его код будет признан неверным (доначисление пошлин, пени, штраф, конфискация).
5. Сформулировать краткий вывод о значении точной классификации товаров по ТН ВЭД и роли таможенного контроля в обеспечении полноты таможенных платежей.

Задание 3.

Проанализируйте ситуацию:

Российский экспортер заключил контракт с итальянской компанией на поставку мебели на сумму 300 тыс. евро. Условиями контракта предусмотрена 100% предоплата. Экспортер получил аванс в полном объеме, но отгрузил товар только на 50% суммы, а оставшиеся 150 тыс. евро не возвратил и товар не поставил. Срок исполнения обязательств по контракту истек 6 месяцев назад. Экспортер не уведомил банк о неисполнении контракта, не представил справку о подтверждающих документах и не предпринял мер по возврату аванса.

Необходимо:

1. Определить, какие нарушения валютного законодательства РФ (Федеральный закон № 173-ФЗ) допущены экспортером. Укажите конкретные статьи (ст. 19, 23, 24) и суть нарушений.
2. Указать, какие органы валютного контроля (уполномоченный банк, Росфинмониторинг, ФТС, ФНС) правомочны проводить проверку данной ситуации и какие действия они могут предпринять.
3. Перечислить документы и формы отчетности, которые экспортер обязан был представить в банк (паспорт сделки, справка о валютных операциях, справка о подтверждающих документах, ведомость банковского контроля).
4. Объяснить, какие меры ответственности (административной по ст. 15.25 КоАП РФ, уголовной по ст. 193 УК РФ) могут быть применены к экспортеру и его должностным лицам. В чем отличие между этими составами?
5. Сформулировать краткий вывод о значении валютного контроля для обеспечения репатриации выручки и возврата авансов при неисполнении внешнеторговых контрактов.

Критерии оценивания контрольных заданий:

Диапазон баллов	Описание критерия
5	Обучающимся задание выполнено без ошибок и в полном объеме.
4	Обучающимся в целом задание выполнено, имеются отдельные неточности или недостаточно полные ответы, не содержащие ошибок.
3	Обучающимся допущены отдельные ошибки при выполнении задания
0-2	У обучающегося отсутствуют ответы на большинство вопросов задачи, задание не выполнено или выполнено не верно.

КЗР – 3.

Раздел 3.

Тестовые задания с инструкцией по выполнению:

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается один правильный ответ из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один правильный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Какой документ является основным регистром учета по внешнеторговому контракту в уполномоченном банке?

- а) Паспорт сделки;
- б) Справка о валютных операциях;
- в) Ведомость банковского контроля;
- г) Договор банковского счета.

В какой срок резидент обязан представить в банк справку о подтверждающих документах при импорте товаров (по общему правилу)?

- а) В течение 5 рабочих дней после даты оформления подтверждающего документа;
- б) В течение 15 рабочих дней после даты списания денежных средств;
- в) Одновременно с подачей таможенной декларации;
- г) Не позднее 30 календарных дней с даты получения товара.

Какая статья КоАП РФ предусматривает ответственность за нарушение сроков представления отчетности по валютным операциям?

- а) Ст. 15.25;
- б) Ст. 16.2;
- в) Ст. 19.5;
- г) Ст. 14.10.

Что из перечисленного является уголовно наказуемым деянием в сфере ВЭД (при крупном размере)?

- а) Несвоевременное предоставление справки о валютных операциях;
- б) Невозврат из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ);
- в) Нарушение правил заполнения таможенной декларации;
- г) Отсутствие лицензии на экспорт товара двойного назначения.

Какой орган уполномочен составлять протоколы об административных

правонарушениях по ст. 16.2 КоАП РФ (недекларирование товаров)?

- а) Прокуратура;
- б) Таможенные органы;
- в) Росфинмониторинг;
- г) Банк России.

Что представляет собой автоматизированная подсистема «Личный кабинет участника ВЭД» на сайте ФТС России?

- а) Система для проведения таможенной экспертизы товаров;
- б) Электронный сервис для подачи деклараций и получения информации о статусе их обработки;
- в) Программа для автоматического расчета таможенных пошлин без участия декларанта;
- г) База данных о контрагентах из стран ЕАЭС.

Какой документ применяется при электронном декларировании товаров вместо бумажной таможенной декларации?

- а) Электронная транспортная накладная;
- б) Электронная подпись декларанта;
- в) Электронная форма декларации на товары (ДТ);
- г) Реестр выданных разрешений.

Какая проверка проводится банком на основе представленных резидентом документов без выезда к проверяемому лицу?

- а) Выездная проверка;
- б) Встречная проверка;
- в) Документарная проверка;
- г) Камеральная таможенная проверка.

Какая информационная система используется в ЕАЭС для отслеживания транзитных перевозок товаров?

- а) «Платон»;
- б) «Меркурий»;
- в) «Навигатор»;
- г) Система отслеживания транзита (СОТ).

Может ли организация быть привлечена к административной ответственности по ст. 15.25 КоАП РФ за невыполнение обязанности по репатриации валютной выручки?

- а) Да, если сумма невозврата превышает 1 млн рублей;
- б) Да, независимо от суммы;
- в) Нет, ответственность предусмотрена только для физических лиц;
- г) Нет, так как это уголовное преступление.

Критерии оценивания тестовых заданий:

Балы	Описание критерия		
5	Свыше 80% правильных ответов.		Обучающийся демонстрирует глубокое познание в освоенном материале.
4	Свыше 70% правильных ответов.		Обучающимся материал освоен полностью, без существенных ошибок.
3	Свыше 50% правильных ответов.		Обучающимся материал освоен не полностью, имеются значительные пробелы в знаниях.

0-2	Менее 50% правильных ответов.	Обучающимся материал не освоен, знания обучающегося ниже базового уровня.
-----	-------------------------------	---

0* - в журнал академической группы не выставляется

6. Формы промежуточной аттестации, критерии и шкала оценивания, типовые оценочные материалы по дисциплине

6.1 Промежуточная аттестация (зачет) проводится в письменной форме. Обучающийся получает билет с вариантами заданий. Обучающийся получает чистые маркированные листы бумаги для записей решения задач, затем приступает к решению. Необходимо дать ответ в письменном виде, дать развернутый ответ на поставленные вопросы, при решении задачи подробно изложив ход решения, при необходимости завершить решение выводами.

6.2. Типовые оценочные материалы промежуточной аттестации.

Типовые проверочные задания для самоподготовки обучающегося к промежуточной аттестации:

РАЗДЕЛ 1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ГОСУДАРСТВЕННОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Тема 1.1. Цели, принципы и инструменты государственного регулирования ВЭД. ПК-1.1.

1. Задания открытого типа.

1.1. Вопросы открытого типа.

№ п.п.	Вопрос	Ответ
1.	Перечислите основные цели государственного регулирования ВЭД.	
2.	Назовите не менее трех таможенно-тарифных инструментов регулирования ВЭД.	

1.2. Контрольные задания.

Задание 1.

Составьте таблицу на тему: «Тарифные и нетарифные методы регулирования ВЭД: сравнительный анализ».

Отразите в таблице не менее 5 критериев сравнения: определение; цели применения; примеры мер; влияние на цены и конкуренцию; преимущества и недостатки для государства.

Задание 2.

Российская компания-экспортер поставляет зерно в государства Ближнего Востока. Правительство РФ ввело временную экспортную пошлину на пшеницу в размере 10% для сдерживания внутренних цен. Экспортер утверждает, что это нарушает принцип свободы внешнеторговой деятельности, закрепленный в Федеральном законе № 164-ФЗ, и отказывается уплачивать пошлину.

Необходимо:

1. Определить, является ли введение экспортной пошлины законным инструментом государственного регулирования ВЭД. Какие цели преследует государство?
2. Назовите принципы государственного регулирования ВЭД (не менее трех), которые могут быть затронуты в данной ситуации.
3. Укажите, какие меры таможенно-тарифного регулирования (кроме экспортной пошлины) существуют в РФ.
4. Объясните, может ли экспортер обжаловать решение о введении пошлины и на каком основании.
5. Сформулируйте краткий вывод о балансе между свободой торговли и государственным регулированием.

2. Задания комбинированного типа.

2.1. Тестовые задания с обоснованием выбора.

№ п.п.	Содержание задания	Правильный ответ	Аргументы, обосновывающие выбор ответа
1.	<p>Что из перечисленного относится к нетарифным мерам регулирования ВЭД?</p> <p>Варианты ответов: а) импортная пошлина; б) квотирование; в) экспортная субсидия; г) таможенный сбор.</p>		
2.	<p>Какой принцип государственного регулирования ВЭД означает, что иностранные участники ВЭД пользуются режимом не менее благоприятным, чем российские?</p> <p>Варианты ответов: а) принцип взаимности; б) принцип национального режима; в) принцип гласности; г) принцип единства системы регулирования.</p>		

3. Задания закрытого типа.

3.1. Тестовые задания.

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Что понимается под протекционизмом в государственном регулировании ВЭД?

- а) Полная либерализация внешней торговли
- б) Система мер, направленных на защиту внутреннего рынка от иностранной конкуренции
- в) Запрет на экспорт товаров
- г) Стимулирование импорта товаров

Какой инструмент относится к таможенно-тарифным мерам регулирования ВЭД?

- а) Лицензирование
- б) Квотирование
- в) Импортная пошлина
- г) Сертификация

Что из перечисленного является нетарифной мерой регулирования ВЭД?

- а) Экспортная пошлина
- б) Тарифная квота
- в) Эмбарго
- г) Таможенная стоимость

Какова основная цель экспортного контроля?

- а) Увеличение экспортных пошлин
- б) Обеспечение национальной безопасности и нераспространения оружия массового поражения
- в) Стимулирование импорта технологий
- г) Упрощение таможенных процедур

Тема 1.2. Нормативно-правовая база РФ в сфере ВЭД. ПК-1.1, ПК-1.5.

1. Задания открытого типа.

1.1. Вопросы открытого типа.

№ п.п.	Вопрос	Ответ
1.	Назовите основной федеральный закон, регулирующий внешнеторговую деятельность в РФ.	
2.	Какие вопросы в сфере ВЭД регулирует Таможенный кодекс ЕАЭС?	

1.2. Контрольные задания.

Задание 1.

Составьте таблицу на тему: «Иерархия нормативно-правовых актов, регулирующих ВЭД в РФ».

Отразите в таблице не менее 5 уровней иерархии (от высшей юридической силы к подзаконным актам): вид акта; пример(ы) актов; орган, принимающий акт; юридическая сила по отношению к нижестоящим актам.

Задание 2.

Российская компания-импортер ввезла партию промышленного оборудования из Китая. Таможенный орган доначислил ввозную пошлину, ссылаясь на Приказ ФТС России, которым изменена классификация данного товара по ТН ВЭД. Импортер настаивает на применении Постановления Правительства РФ, действовавшего на момент заключения контракта, и утверждает, что приказ ФТС не может противоречить постановлению.

Необходимо:

1. Определить, какой нормативный акт имеет большую юридическую силу: Постановление Правительства РФ или Приказ ФТС России. Обоснуйте ответ.
2. Назовите основной федеральный закон, регулирующий внешнеторговую деятельность в РФ.
3. Перечислите нормативные правовые акты, которые участник ВЭД обязан изучить перед заключением контракта (не менее трех видов).
4. Объясните, может ли импортер обжаловать решение таможенного органа и в какие инстанции.
5. Сформулируйте краткий вывод о значении иерархии нормативных актов для правовой определенности в ВЭД.

2. Задания комбинированного типа.

2.1. Тестовые задания с обоснованием выбора.

№ п.п.	Содержание задания	Правильный ответ	Аргументы, обосновывающие выбор ответа
1.	Какой нормативный акт имеет высшую юридическую силу в сфере ВЭД РФ? Варианты ответов: а) Федеральный закон «Об экспортном контроле»; б) Таможенный кодекс ЕАЭС; в) Приказ ФТС России; г) Постановление Правительства РФ.		
2.	Какой орган вправе выдавать лицензии на экспорт товаров двойного назначения? Варианты ответов: а) ФТС России; б) Минпромторг России; в) Банк России; г) Минэкономразвития.		

3. Задания закрытого типа.

3.1. Тестовые задания.

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Какой федеральный закон является основным в сфере регулирования внешнеторговой деятельности?

- а) Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле»
- б) Федеральный закон «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности»
- в) Таможенный кодекс ЕАЭС
- г) Федеральный закон «Об экспортном контроле»

Что из перечисленного относится к полномочиям ФТС России?

- а) Установление ставок ввозных пошлин
- б) Проведение таможенного контроля
- в) Выдача лицензий на экспорт стратегических товаров
- г) Утверждение правил определения страны происхождения товара

Какой нормативный акт имеет приоритет при коллизии с федеральным законом?

- а) Указ Президента РФ
- б) Постановление Правительства РФ
- в) Международный договор РФ
- г) Приказ ФТС России

Какая отрасль права преимущественно регулирует ответственность за нарушения в сфере ВЭД?

- а) Гражданское право
- б) Административное и уголовное право
- в) Трудовое право
- г) Финансовое право

Тема 1.3. Международные договоры и интеграционные объединения. ПК-1.1, ПК-1.5.

1. Задания открытого типа.

1.1. Вопросы открытого типа.

№ п.п.	Вопрос	Ответ
1.	Назовите основные цели и функции Всемирной торговой организации (ВТО).	
2.	Что такое режим наибольшего благоприятствования?	

1.2. Контрольные задания.

Задание 1.

Составьте таблицу на тему: «Основные международные договоры и организации в сфере регулирования ВЭД».

Отразите в таблице не менее 5 международных документов или объединений: полное наименование; сфера регулирования; государства-участники (включая РФ); основные принципы/нормы; значение для российских участников ВЭД.

Задание 2.

Российский экспортер заключил контракт с компанией из государства – члена ВТО. При возникновении спора об определении базиса поставки (переход рисков) стороны ссылаются на разные документы: экспортер – на национальное законодательство, импортер – на правила Инкотермс 2020, указанные в контракте.

Необходимо:

1. Определить, какой документ имеет приоритет при толковании условий поставки: национальное законодательство или Инкотермс 2020, если контракт прямо отсылает к Инкотермс.

2. Назовите международные договоры ООН, регулирующие договоры купли-продажи (укажите название и год принятия).

3. Перечислите основные принципы ВТО, которые должны соблюдать государства-члены (не менее трех).

4. Объясните, какую роль играет Евразийский экономический союз (ЕАЭС) в регулировании ВЭД России.

5. Сформулируйте краткий вывод о значении международных договоров для унификации правил ВЭД.

2. Задания комбинированного типа.

2.1. Тестовые задания с обоснованием выбора.

№ п.п.	Содержание задания	Правильный ответ	Аргументы, обосновывающие выбор ответа
1.	Какой принцип ВТО означает, что товары, произведенные на территории одного государства-члена, должны пользоваться на рынке другого государства-члена режимом не менее благоприятным, чем национальные товары? Варианты ответов: а) принцип наибольшего благоприятствования; б) принцип национального режима; в) принцип транспарентности; г) принцип связанности тарифов.		
2.	Какой документ регламентирует базисные условия поставки (распределение расходов и рисков) во внешнеторговом контракте? Варианты ответов: а) Венская конвенция 1980 г.; б) Правила Инкотермс 2020; в) Унифицированные правила UCP 600; г) Договор о ЕАЭС.		

3. Задания закрытого типа.

3.1. Тестовые задания.

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Какая организация является правопреемницей ГАТТ?

- а) ЮНКТАД
- б) ВТО
- в) ОЭСР
- г) ЕАЭС

Что из перечисленного является обязательным для всех членом ВТО?

- а) Связанные тарифные ставки

- б) Единая валюта
- в) Безвизовый режим
- г) Единая таможенная территория

В каком году вступила в силу Венская конвенция ООН о договорах международной купли-продажи товаров?

- а) 1958 г.
- б) 1975 г.
- в) 1980 г.
- г) 1991 г.

Какое интеграционное объединение включает Россию, Беларусь, Казахстан, Армению и Кыргызстан?

- а) СНГ
- б) ЕАЭС
- в) ШОС
- г) БРИКС

РАЗДЕЛ 2. РЕГУЛИРОВАНИЕ ОСНОВНЫХ ФОРМ И НАПРАВЛЕНИЙ ВЭД

Тема 2.1. Государственное регулирование внешнеторговых контрактов: документарное сопровождение. ПК-1.1, ПК-1.4.

1. Задания открытого типа.

1.1. Вопросы открытого типа.

№ п.п.	Вопрос	Ответ
1.	Назовите обязательные разделы внешнеторгового контракта.	
2.	Что такое паспорт сделки (ведомость банковского контроля) и для чего он нужен?	

1.2. Контрольные задания.

Задание 1.

Составьте таблицу на тему: «Документарное сопровождение внешнеторгового контракта: виды документов и их назначение».

Отразите в таблице не менее 6 видов документов: коммерческие, товаросопроводительные, страховые, банковские, разрешительные, таможенные. Для каждого укажите: наименование документа, цель оформления, кем выдается, на каком этапе исполнения контракта используется.

Задание 2.

Российский экспортер заключил контракт с итальянской компанией на поставку мебели. Условия контракта: 100% предоплата. Экспортер получил аванс, но отгрузил товар только на 50% суммы. Срок поставки истек 6 месяцев назад. Экспортер не уведомил банк о неисполнении контракта и не представил справку о подтверждающих документах.

Необходимо:

1. Определить, какие нарушения валютного и контрактного законодательства допущены экспортером.

2. Перечислить формы отчетности, которые экспортер обязан был представить в уполномоченный банк (не менее трех).

3. Указать, какие меры может принять банк валютного контроля и какие органы вправе проводить проверку.

4. Объяснить, какую ответственность (административную, уголовную) может понести экспортер.

5. Сформулировать краткий вывод о значении своевременного документарного сопровождения контракта.

2. Задания комбинированного типа.

2.1. Тестовые задания с обоснованием выбора.

№ п.п.	Содержание задания	Правильный ответ	Аргументы, обосновывающие выбор ответа
1.	Какой документ является основным при оформлении внешнеторговой сделки? Варианты ответов: а) транспортная накладная; б) внешнеторговый контракт; в) сертификат происхождения; г) декларация о соответствии.		
2.	Что такое репатриация валютной выручки? Варианты ответов: а) получение разрешения на вывоз валюты; б) обязанность резидента зачислить на свои счета в РФ валюту, полученную по контракту; в) конвертация рублей в валюту; г) вывоз наличной валюты за границу.		

3. Задания закрытого типа.

3.1. Тестовые задания.

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Какой документ удостоверяет право собственности на груз при морской перевозке?

- а) CMR
- б) Коносамент
- в) Авианакладная
- г) Упаковочный лист

В каком случае требуется получение лицензии при экспорте?

- а) При любом экспорте

- б) При экспорте товаров, подпадающих под экспортный контроль
- в) При экспорте потребительских товаров
- г) При бартерных сделках

Какой документ подтверждает страну происхождения товара для таможенных целей?

- а) Инвойс
- б) Сертификат происхождения
- в) Паспорт сделки
- г) Декларация соответствия

Какая ответственность предусмотрена за нарушение порядка оформления внешнеторгового контракта?

- а) Только дисциплинарная
- б) Административная или уголовная
- в) Только материальная
- г) Ответственность не предусмотрена

Тема 2.2. Таможенное регулирование и таможенный контроль. ПК-1.1, ПК-1.4.

1. Задания открытого типа.

1.1. Вопросы открытого типа.

№ п.п.	Вопрос	Ответ
1.	Что такое таможенная процедура? Назовите три вида таможенных процедур.	
2.	Какие методы определения таможенной стоимости существуют?	

1.2. Контрольные задания.

Задание 1.

Составьте таблицу на тему: «Формы таможенного контроля: виды и характеристика».

Отразите в таблице не менее 5 форм таможенного контроля (ст. 322 ТК ЕАЭС): наименование формы; сущность; где и когда применяется; права и обязанности декларанта; возможные последствия выявления нарушений.

Задание 2.

При проведении камеральной таможенной проверки установлено, что импортер указал в декларации недостоверный код ТН ВЭД: вместо кода 8471 (вычислительные машины, ставка 0%) заявлен код 8517 (аппаратура связи, ставка 5%). Разница в таможенных платежах составила 1,2 млн рублей. Импортер утверждает, что ошибка техническая.

Необходимо:

1. Определить, образуют ли действия импортера состав административного правонарушения (ч. 2 ст. 16.2 КоАП РФ). Обоснуйте.
2. Указать, какие формы таможенного контроля (помимо камеральной проверки) могли быть применены.
3. Перечислить документы, которые таможенный орган вправе истребовать для проверки правильности классификации.
4. Объяснить, признается ли техническая ошибка обстоятельством, исключающим вину.

5. Сформулировать краткий вывод о значении точной классификации товаров по ТН ВЭД.

2. Задания комбинированного типа.

2.1. Тестовые задания с обоснованием выбора.

№ п.п.	Содержание задания	Правильный ответ	Аргументы, обосновывающие выбор ответа
1.	Каким методом определяется таможенная стоимость товаров по умолчанию? Варианты ответов: а) по цене сделки с ввозимыми товарами; б) по стоимости идентичных товаров; в) резервный метод; г) метод вычитания.		
2.	Что такое выпуск товаров до подачи декларации? Варианты ответов: а) запрещенная процедура; б) условный выпуск при представлении гарантий; в) полное освобождение от контроля; г) выпуск без уплаты пошлин.		

3. Задания закрытого типа.

3.1. Тестовые задания.

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Что является основным документом при таможенном декларировании товаров?

- а) Транспортная накладная
- б) Декларация на товары (ДТ)
- в) Счет-фактура
- г) Упаковочный лист

Какой орган осуществляет таможенный контроль в РФ?

- а) Роспотребнадзор
- б) Федеральная таможенная служба (ФТС)
- в) Минэкономразвития
- г) Банк России

3. Что из перечисленного относится к таможенным платежам?

- а) Налог на прибыль

- б) Ввозная таможенная пошлина
- в) Страховые взносы
- г) Акциз, уплачиваемый при продаже внутри страны

4. В чем сущность таможенного контроля после выпуска товаров?

- а) Проверка документов после того, как товары уже выпущены в обращение
- б) Досмотр товаров на границе
- в) Контроль за транзитом
- г) Оценка соблюдения валютного законодательства

**Тема 2.3. Валютное регулирование и контроль экспортно-импортных операций.
ПК-1.1, ПК-1.5.**

1. Задания открытого типа.

1.1. Вопросы открытого типа.

№ п.п.	Вопрос	Ответ
1.	Кто относится к резидентам и нерезидентам по валютному законодательству РФ?	
2.	Что такое репатриация иностранной валюты?	

1.2. Контрольные задания.

Задание 1.

Составьте таблицу на тему: «Резиденты и нерезиденты по валютному законодательству РФ: критерии и примеры».

Отразите в таблице не менее 5 категорий лиц: физические лица, юридические лица, представительства, дипломатические миссии, международные организации. Для каждой категории укажите: признак отнесения к резидентам/нерезидентам; пример; особенности валютного контроля.

Задание 2.

Импортер перечислил 100% предоплату по контракту с немецкой компанией на сумму 2 млн евро. Товар не поставлен в срок (просрочка 8 месяцев). Импортер не предпринял мер по возврату аванса, не известил банк и не представил документы о расторжении контракта. Импортер считает себя потерпевшей стороной.

Необходимо:

1. Определить, является ли непредпринятие мер по возврату аванса нарушением ст. 19 Федерального закона № 173-ФЗ.
2. Указать, какие проверочные действия может провести орган валютного контроля (не менее трех).
3. Перечислить документы, которые импортер обязан был представить в банк для подтверждения исполнения контракта.
4. Объяснить, освобождает ли статус потерпевшей стороны от ответственности за нарушение валютного законодательства.
5. Сформулировать краткий вывод о необходимости активных действий резидента по возврату аванса.

2. Задания комбинированного типа.

2.1. Тестовые задания с обоснованием выбора.

№ п.п.	Содержание задания	Правильный ответ	Аргументы, обосновывающие выбор ответа
1.	<p>Какая статья КоАП РФ предусматривает ответственность за нарушение сроков представления отчетности по валютным операциям?</p> <p>Варианты ответов: а) ст. 15.25; б) ст. 16.2; в) ст. 19.5; г) ст. 14.10.</p>		
2.	<p>Что из перечисленного является уголовно наказуемым деянием в сфере ВЭД (при крупном размере)?</p> <p>Варианты ответов: а) несвоевременное предоставление справки; б) невозврат из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ); в) нарушение правил заполнения декларации; г) отсутствие лицензии.</p>		

3. Задания закрытого типа.

3.1. Тестовые задания.

Тест 1.

Внимательно прочитайте текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитайте предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Какой федеральный закон является основным в сфере валютного регулирования?

- а) ФЗ «Об экспортном контроле»
- б) ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (№ 173-ФЗ)
- в) Таможенный кодекс ЕАЭС
- г) ФЗ «О таможенном регулировании в РФ»

Кто из перечисленных является резидентом по валютному законодательству?

- а) Гражданин РФ, постоянно проживающий за границей
- б) Иностранное юридическое лицо
- в) Российское юридическое лицо
- г) Дипломатическое представительство иностранного государства

Что из перечисленного относится к текущим валютным операциям?

- а) Перевод аванса под импорт оборудования
- б) Предоставление займа нерезиденту на 2 года
- в) Приобретение акций иностранной компании
- г) Перечисление дивидендов нерезиденту

Какой орган осуществляет агента валютного контроля?

- а) ФТС России
- б) Банк России
- в) Уполномоченные банки
- г) Минфин России

РАЗДЕЛ 3. КОНТРОЛЬ, ОТВЕТСТВЕННОСТЬ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ВЭД

Тема 3.1. Проверки и отчетность по внешнеторговым контрактам. ПК-1.4, ПК-1.5.

1. Задания открытого типа.

1.1. Вопросы открытого типа.

№ п.п.	Вопрос	Ответ
1.	Какие государственные органы вправе проводить проверки документации по ВЭД?	
2.	Назовите виды отчетности, которую должен представлять участник ВЭД в банк.	

1.2. Контрольные задания.

Задание 1.

Составьте таблицу на тему: «Виды проверок документации по внешнеторговым контрактам».

Отразите в таблице не менее 4 видов проверок (внутренние, документарные, выездные, встречные): кто проводит; предмет проверки; периодичность; права проверяемого лица; ответственность за нарушения.

Задание 2.

Банк валютного контроля в ходе плановой проверки выявил, что российский экспортер по контракту с турецкой компанией отгрузил товар на сумму 800 тыс. долларов США. Срок получения валютной выручки истек 4 месяца назад. Экспортер не предоставил справку о подтверждающих документах, не заявил об изменении сроков оплаты, не представил акт сверки.

Необходимо:

1. Определить, какие нарушения валютного законодательства (ст. 19, 23, 24 Закона № 173-ФЗ) допущены резидентом.
2. Указать, какие проверки (документарная, фактическая, встречная) и в каком порядке могут быть проведены.
3. Перечислить формы отчетности, которые резидент обязан был представить, и сроки их представления.
4. Объяснить, какие меры ответственности (административной, уголовной) могут быть применены.
5. Сформулировать краткий вывод о значении своевременной отчетности для валютного контроля.

2. Задания комбинированного типа.

2.1. Тестовые задания с обоснованием выбора.

№ п.п.	Содержание задания	Правильный ответ	Аргументы, обосновывающие выбор ответа
1.	Какая проверка проводится банком на основе представленных резидентом документов без выезда? Варианты ответов: а) выездная проверка; б) встречная проверка; в) документарная проверка; г) камеральная таможенная проверка.		
2.	Какой документ является основным регистром учета по внешнеторговому контракту в уполномоченном банке? Варианты ответов: а) паспорт сделки; б) справка о валютных операциях; в) ведомость банковского контроля; г) договор банковского счета.		

3. Задания закрытого типа.

3.1. Тестовые задания.

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Какой документ является основным регистром учета по внешнеторговому контракту в уполномоченном банке (в настоящее время)?

- а) Паспорт сделки
- б) Справка о валютных операциях
- в) Ведомость банковского контроля
- г) Договор банковского счета

В какой срок резидент обязан представить в банк справку о подтверждающих документах при импорте (по общему правилу)?

- а) В течение 5 рабочих дней после даты оформления документа
- б) В течение 15 рабочих дней после даты списания денежных средств
- в) Одновременно с подачей таможенной декларации
- г) Не позднее 30 календарных дней

Какая проверка проводится банком без выезда к проверяемому лицу?

- а) Выездная проверка
- б) Встречная проверка
- в) Документарная проверка
- г) Камеральная таможенная проверка

Какой орган ведет реестр участников ВЭД в системе «Одно окно»?

- а) Минэкономразвития
- б) ФТС России
- в) Банк России
- г) Росфинмониторинг

**Тема 3.2. Ответственность за нарушения государственного регулирования ВЭД.
ПК-1.1, ПК-1.5.**

1. Задания открытого типа.

1.1. Вопросы открытого типа.

№ п.п.	Вопрос	Ответ
1.	Какие виды административной ответственности предусмотрены за валютные нарушения (ст. 15.25 КоАП РФ)?	
2.	Что признается контрабандой по уголовному законодательству РФ?	

1.2. Контрольные задания.

Задание 1.

Составьте таблицу на тему: «Виды ответственности за нарушения в сфере ВЭД: административная и уголовная».

Отразите в таблице не менее 5 составов нарушений: указание статьи (КоАП РФ или УК РФ); деяние; субъект ответственности; размер санкции.

Задание 2.

Таможенный орган выявил, что импортер указал недостоверный код ТН ВЭД, что привело к занижению таможенных платежей на 2 млн рублей. Импортер ссылается на техническую ошибку. В ходе проверки также установлено, что это не первое подобное нарушение.

Необходимо:

1. Определить, образует ли это состав административного правонарушения (ч. 2 ст. 16.2 КоАП РФ). Каковы санкции?
2. Указать, при каких условиях возможно возбуждение уголовного дела (ст. 194 УК РФ).
3. Назвать орган, уполномоченный вести производство по делу об административном правонарушении.
4. Объяснить, признается ли техническая ошибка обстоятельством, исключающим вину, и что может смягчить ответственность.
5. Сформулировать краткий вывод о дифференциации ответственности в зависимости от умысла и размера ущерба.

2. Задания комбинированного типа.

2.1. Тестовые задания с обоснованием выбора.

№ п.п.	Содержание задания	Правильный ответ	Аргументы, обосновывающие выбор ответа
--------	--------------------	------------------	--

1.	<p>Какое наказание предусмотрено за невозвращение в установленный срок средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ)?</p> <p>Варианты ответов:</p> <p>а) только административный штраф; б) уголовная ответственность (штраф, принудительные работы, лишение свободы); в) дисциплинарное взыскание; г) конфискация товара.</p>		
2.	<p>Что из перечисленного является административным правонарушением в сфере таможенного дела?</p> <p>Варианты ответов:</p> <p>а) контрабанда наркотиков; б) недекларирование товаров (ст. 16.2 КоАП РФ); в) уклонение от уплаты налогов; г) нарушение авторских прав.</p>		

3. Задания закрытого типа.

3.1. Тестовые задания.

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Какая статья КоАП РФ предусматривает ответственность за нарушение сроков представления отчетности по валютным операциям?

- а) Ст. 15.25
- б) Ст. 16.2
- в) Ст. 19.5
- г) Ст. 14.10

Что признается контрабандой по ст. 226.1 УК РФ?

- а) Любое перемещение товаров без декларации
- б) Незаконное перемещение через границу стратегически важных товаров, сильнодействующих веществ
- в) Неуплата таможенных пошлин
- г) Нарушение сроков хранения товаров на СВХ

В каком размере может быть наложен штраф за нарушение валютного законодательства на юридическое лицо (ст. 15.25 КоАП РФ)?

- а) До 1000 рублей
- б) От 20 000 до 40 000 рублей
- в) До 1/2 суммы незаконной операции
- г) Только предупреждение

Какой орган принимает решение о введении антидемпинговой пошлины?

- а) ФТС России самостоятельно
- б) Правительство РФ по результатам расследования Минпромторга
- в) Суд
- г) МТП

**Тема 3.3. Информационные технологии в государственном регулировании ВЭД.
ПК-1.4.**

1. Задания открытого типа.

1.1. Вопросы открытого типа.

№ п.п.	Вопрос	Ответ
1.	Какие автоматизированные системы используются ФТС России для регулирования ВЭД?	
2.	Как работает система электронного декларирования товаров?	

1.2. Контрольные задания.

Задание 1.

Составьте таблицу на тему: «Информационные системы и цифровые сервисы в регулировании ВЭД».

Отразите в таблице не менее 5 систем/сервисов (ФТС, Банк России, РЭЦ, портал «Госуслуги», система «Одно окно»): наименование; функции для участников ВЭД; режим доступа.

Задание 2.

Участник ВЭД подал электронную декларацию через личный кабинет на сайте ФТС России. Система выдала отказ в выпуске товара из-за несовпадения весовых характеристик с данными из системы управления рисками. Участник утверждает, что ошибка техническая и просит выпустить товар.

Необходимо:

1. Назвать информационные системы ФТС, которые участвуют в автоматическом контроле.
2. Объяснить, что такое система управления рисками (СУР) и как она влияет на электронное декларирование.
3. Перечислить действия, которые должен предпринять участник ВЭД для исправления ошибки и обжалования отказа.
4. Указать, какие преимущества дает электронное декларирование по сравнению с бумажным.
5. Сформулировать краткий вывод о роли цифровизации в повышении эффективности таможенного контроля.

2. Задания комбинированного типа.

2.1. Тестовые задания с обоснованием выбора.

№ п.п.	Содержание задания	Правильный ответ	Аргументы, обосновывающие выбор ответа
1.	<p>Что представляет собой автоматизированная подсистема «Личный кабинет участника ВЭД» на сайте ФТС России?</p> <p>Варианты ответов:</p> <p>а) система для проведения таможенной экспертизы;</p> <p>б) электронный сервис для подачи деклараций и получения информации;</p> <p>в) программа для автоматического расчета пошлин;</p> <p>г) база данных о контрагентах.</p>		
2.	<p>Какая информационная система используется в ЕАЭС для отслеживания транзитных перевозок товаров?</p> <p>Варианты ответов:</p> <p>а) «Платон»;</p> <p>б) «Меркурий»;</p> <p>в) «Навигатор»;</p> <p>г) Система отслеживания транзита (СОТ).</p>		

3. Задания закрытого типа.

3.1. Тестовые задания.

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Какой документ применяется при электронном декларировании товаров вместо бумажной таможенной декларации?

- а) Электронная транспортная накладная
- б) Электронная подпись декларанта
- в) Электронная форма декларации на товары (ДТ)
- г) Реестр выданных разрешений

Какая информационная система ФТС обеспечивает автоматический выпуск товаров при низком уровне риска?

- а) АИС «Налог-3»
- б) АИС «Экспорт»
- в) Система автоматического выпуска (САВ)
- г) ЕГАИС

Что из перечисленного является элементом инфраструктуры электронного взаимодействия участников ВЭД?

- а) Почта России
- б) Система межведомственного электронного взаимодействия (СМЭВ)

- в) Росреестр
- г) ПФР

Какая платформа предоставляет государственные услуги в сфере ВЭД в режиме «одного окна»?

- а) Госуслуги
- б) Мой экспорт
- в) Маркетплейс ВЭД
- г) Таможенный навигатор

6.3. Критерии и шкала оценивания на основе БРС.

КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ	РЕЗУЛЬТАТ В БАЛЛАХ
Дан полный, в логической последовательности развернутый ответ на поставленный вопрос, где он продемонстрировал знания предмета в полном объеме учебной программы, достаточно глубоко осмысливает дисциплину, самостоятельно, и исчерпывающе отвечает на дополнительные вопросы, приводит собственные примеры по проблематике поставленного вопроса, решил предложенные практические задания без ошибок	90-100
Дан развернутый ответ на поставленный вопрос, где обучающийся демонстрирует знания, приобретенные на лекционных и семинарских занятиях, а также полученные посредством изучения обязательных учебных материалов по курсу, дает аргументированные ответы, приводит примеры, в ответе присутствует свободное владение монологической речью, логичность и последовательность ответа. Однако допускается неточность в ответе. Решил предложенные практические задания с небольшими неточностями.	75-89
Дан ответ, свидетельствующий в основном о знании процессов изучаемой дисциплины, отличающийся недостаточной глубиной и полнотой раскрытия темы, знанием основных вопросов теории, слабо сформированными навыками анализа явлений, процессов, недостаточным умением давать аргументированные ответы и приводить примеры, недостаточно свободным владением монологической речью, логичностью и последовательностью ответа. Допускается несколько ошибок в содержании ответа и решении практических заданий.	60-74
Дан ответ, который содержит ряд серьезных неточностей, обнаруживающий незнание процессов изучаемой предметной области, отличающийся неглубоким раскрытием темы, незнанием основных вопросов теории, несформированными навыками анализа явлений, процессов, неумением давать аргументированные ответы, слабым владением монологической речью, отсутствием логичности и последовательности. Выводы поверхностны. Решение практических заданий не выполнено, т.е. обучающийся не способен ответить на вопросы даже при дополнительных наводящих вопросах преподавателя.	1-59

6.4. Для решения контрольных заданий обучающемуся разрешается использование

7. Методические материалы по освоению дисциплины (модуля)

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. Каждому обучающемуся следует составлять еженедельный и семестровый планы работы, а также план на каждый рабочий день. С вечера всегда надо распределять работу на завтрашний день. В конце каждого дня целесообразно подводить итог работы: тщательно проверить, все ли выполнено по намеченному плану, не было ли каких-либо отступлений, а если были, по какой причине это произошло. Нужно осуществлять самоконтроль, который является необходимым условием успешной учебы. Если что-то осталось невыполненным, необходимо изыскать время для завершения этой части работы, не уменьшая объема недельного плана.

Самостоятельная работа на лекции.

Слушание и запись лекций – сложный вид вузовской аудиторной работы. Внимательное слушание и конспектирование лекций предполагает интенсивную умственную деятельность обучающегося. Краткие записи лекций, их конспектирование помогает усвоить учебный материал. Конспект является полезным тогда, когда записано самое существенное, основное и сделано это самим обучающимся. Не надо стремиться записать дословно всю лекцию. Такое «конспектирование» приносит больше вреда, чем пользы. Запись лекций рекомендуется вести по возможности собственными формулировками. Желательно запись осуществлять на одной странице, а следующую оставлять для проработки учебного материала самостоятельно в домашних условиях. 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. Можно делать это и с помощью разноцветных маркеров или ручек. Лучше если они будут собственными, чтобы не приходилось просить их у однокурсников и тем самым не отвлекать их во время лекции. 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. Именно такая серьезная, кропотливая работа с лекционным материалом позволит глубоко овладеть знаниями.

Подготовка к практическим занятиям.

Подготовку к каждому практическому занятию каждый обучающийся 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, рекомендованную к данной теме. На основе индивидуальных предпочтений обучающемуся 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 10 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 обучающегося 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 практического занятия:

В зависимости от содержания и количества отведенного времени на изучение каждой темы может практическое занятие 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 обучающихся. Примерная продолжительность — до 15 минут. Вторая часть — выступление обучающихся с докладами, которые должны сопровождаться презентациями с целью усиления наглядности восприятия, по одному из вопросов практического занятия. Обязательный элемент доклада – представление и анализ статистических данных, обоснование социальных последствий любого экономического факта, явления или процесса. 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. Обучающимся 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, обучающимся 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 обучающихся свое отношение к конкретной проблеме. Более глубокому раскрытию вопросов способствует знакомство с дополнительной литературой, рекомендованной преподавателем, что позволяет обучающимся проявить свою индивидуальность в рамках выступления на занятиях, выявить широкий спектр мнений по изучаемой проблеме.

8. Учебная литература и ресурсы информационно- телекоммуникационной сети Интернет

8.1. Основная литература

1. Кабанов, С. С. Государственное регулирование внешнеэкономической деятельности: практикум / С .С. Кабанов, Н. В. Шмелева. - Нижний Новгород : НИУ

РАНХиГС, 2020. - 96 с. ISBN 978-5-00036-253-2. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.ru/catalog/product/2212460>. – Режим доступа: по подписке..

2. Дегтярева, О. И. Управление внешнеэкономической деятельностью в РФ в условиях интеграции в рамках ЕАЭС : учебное пособие / под ред. О.И. Дегтяревой. — Москва : Магистр : ИНФРА-М, 2026. — 368 с. - ISBN 978-5-16-021862-5. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.ru/catalog/product/2239900>. – Режим доступа: по подписке.

3. Попова, Н. Ф. Правовое регулирование экономической деятельности : учебник для вузов / Н. Ф. Попова ; под редакцией М. А. Лапиной. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2026. — 292 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-17452-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/584240>

8.2. Дополнительная литература

1. Вологдин, А. А. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности : учебник и практикум для вузов / А. А. Вологдин. — 8-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2026. — 395 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-19636-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/582534>.

2. Внешнеэкономическая деятельность. Сборник задач, ситуаций и тестов : учебное пособие / Е.В. Карпунина, А.Ю. Карпунин, Н.Г. Гаджиев, С.А. Коноваленко. — Москва : ИНФРА-М, 2026. — 228 с. — (Среднее профессиональное образование). — DOI 10.12737/2192605. - ISBN 978-5-16-020770-4. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.ru/catalog/product/2192605>. – Режим доступа: по подписке.

8.3 Нормативные правовые документы и иная правовая информация

1. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза (приложение № 1 к Договору о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза от 11.04.2017) (ред. действующая).

2. Правила ИСС по использованию национальных и международных торговых терминов (Инкотермс 2020).

3. Федеральный закон Российской Федерации от 08.12.2003 № 164-ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности» (ред. действующая).

4. Федеральный закон Российской Федерации от 08.12.2003 № 165-ФЗ «О специальных защитных, антидемпинговых и компенсационных мерах при импорте товаров» (ред. действующая).

5. Федеральный закон Российской Федерации от 18.07.1999 № 183-ФЗ «Об экспортном контроле» (ред. действующая).

6. Федеральный закон Российской Федерации от 03.08.2018 № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (ред. действующая).

7. Федеральный закон Российской Федерации от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (ред. действующая).

8. Федеральный закон Российской Федерации от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (ред. действующая).

9. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ (ред. действующая) (главы 15, 16).

10. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ (ред. действующая) (статьи 193, 194, 226.1).

11. Постановление Правительства Российской Федерации от 18.11.2024 № 1577

«Об утверждении Правил лицензирования в сфере внешней торговли товарами» (ред. действующая).

12. Инструкция Банка России от 16.08.2017 № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» (ред. действующая).

8.4 Интернет-ресурсы

1. Научная электронная библиотека «КИБЕРЛЕНИНКА» <https://cyberleninka.ru/>
Электронно-библиотечная система Лань <https://e.lanbook.com/>
2. Электронно-библиотечная система «ЗНАНИУМ» <https://znanium.ru>
3. Современная конкуренция: научно-практический журнал. – URL: <https://www.moderncompetition.ru/>

9. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы Требования к аудитории:

- Лекционные
- Семинарские
- Помещения для самостоятельной работы

Требования к оборудованию:

- Доска
- проектор
- ПК (стационарный) или ноутбук: операционная система: не ниже Windows 7 (или аналогичная по функциям)

Требования к программному обеспечению:

- пакет Microsoft Office