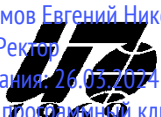


Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Трофимов Евгений Николаевич  
Должность: Ректор  
Дата подписания: 26.05.2024 09:44:20  
Уникальный провайдерский ключ:  
c379adf0ad4f91cbbf100b7fc3323cc41cc52545



Образовательное частное учреждение высшего образования  
**«Российская международная академия туризма»**

Факультет менеджмента туризма  
Кафедра менеджмента и экономики

Принято Ученым Советом

29 июня 2023 г.

Протокол № 02-06-03

УТВЕРЖДАЮ

Первый проректор

В.Ю. Питюков

28 июня 2023 г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ**  
**«Валютное регулирование и валютный контроль»**

по направлению 38.05.02 Таможенное дело  
квалификация (степень) выпускника – специалитет  
**Б1.УО0.19**

Рассмотрено и одобрено  
на заседании кафедры  
14 июня 2023 г., протокол №10

Разработчик: Степуренко О.А.,  
зам. заведующего кафедрой  
менеджмента и экономики РМАТ  
Рецензент: Шевченко О.А., к.ю.н.  
заместитель начальника Шереметьевской таможни  
по кадровому обеспечению

Химки 2023

## 1. Цели и задачи дисциплины

*Цель дисциплины* – формирование у обучающихся компетенции ПК-8 средствами дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль».

*Задачи дисциплины:*

- 1) формирование комплексной системы знаний механизма валютного регулирования в Российской Федерации, специфику нормативно-правового регулирования перемещения физическими лицами через таможенную границу валюты и валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней
- 2) формирование умений и навыков заполнения и контроля документации (паспорт сделки, справка о валютных операциях), а также применения методов валютного контроля.

## 2. Перечень формируемых компетенций и индикаторов их достижения, соотнесенные с результатами обучения по дисциплине

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций, представленных в компетентностной карте дисциплины в соответствии с ФГОС ВО, компетентностной моделью выпускника, определенной вузом и представленной в ОПОП, и содержанием дисциплины (модуля):

Категория компетенций	Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения
	<b>ПК-8</b> Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней	<b>ПК-8.1</b> Использует нормативно-правовые механизмы валютного регулирования Российской Федерации, основы валютного контроля, <b>ПК-8.2</b> Контролирует соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней <b>ПК-8.3</b> Осуществляет валютный контроль при перемещении через	<b>Знает:</b> – механизм валютного регулирования в Российской Федерации; - организацию валютного контроля; - специфику нормативно-правового регулирования перемещения физическими лицами через таможенную границу валюты и валютных ценностей. <b>Умеет:</b> – контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг,

		таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней	драгоценных металлов и драгоценных камней; - определять эффектив- ность валютных опера- ций. <b>Владеет:</b> - навыками заполнения и контроля документа- ции (паспорт сделки, справка о валютных операциях), – навыками применения методов валютного кон- троля.
--	--	---	---

### 3. Место дисциплины в структуре ОПОП и этапы формирования компетенций

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» относится к дисциплинам части ОПОП, формируемой участниками образовательных отношений. Компетенции, формируемые дисциплиной «Валютное регулирование и валютный контроль», также формируются и на других этапах в соответствии с учебным планом.

### 4. Объем дисциплины и виды учебной работы

#### 4.1. Очная форма обучения

Вид учебной работы	Всего часов	Семестры	
		7	8
<b>Контактная работа обучающихся с преподавателем, в том числе:</b>	130	72	58
занятия лекционного типа (ЗЛТ)	62	34	28
лабораторные работы (ЗСТ (ЛР))	-	-	-
практические занятия (ЗСТ ПР),	60	34	26
- в том числе практическая подготовка (ПП)	4	2	2
групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях (в том числе индивидуальные консультации) (ГК)	4	2	2
групповые консультации по подготовке курсового проекта (работы)	-	-	-
контактная работа при проведении промежуточной аттестации (в том числе при оценивании результатов курсового проектирования (выполнения курсовых работ) (ПА конт)	4	2	2
<b>Самостоятельная работа обучающегося (СРО), в том числе</b>	302	108	194

Вид учебной работы	Всего часов	Семестры	
		7	8
СРуз - самостоятельная работа обучающегося при подготовке к учебным занятиям	266	106	160
СРпа - самостоятельная работа обучающегося при подготовке к промежуточной аттестации	36	2	34
<b>Форма промежуточной аттестации (экзамен, зачет с оценкой, зачет)</b>	Зачет экзамен	зачет	экзамен
<b>Общая трудоемкость дисциплины: часы</b>	432	180	252
<b>зачетные единицы</b>	12	5	7

#### 4.2. Заочная форма обучения

Вид учебной работы	Всего часов	Курсы		
		5 ЛС	6 ЗС	6 ЛС
<b>Контактная работа обучающихся с преподавателем, в том числе:</b>	28	8	16	4
занятия лекционного типа (ЗЛГ)	10	4	6	-
лабораторные работы (ЗСТ (ЛР))	-	-	-	-
практические занятия (ЗСТ ПР),	10	4	6	-
в том числе на практическую подготовку обучающихся	2	1	1	-
групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях (в том числе индивидуальные консультации) (ГК)	4	-	2	2
групповые консультации по подготовке курсового проекта (работы)	-	-	-	-
контактная работа при проведении промежуточной аттестации (в том числе при оценивании результатов курсового проектирования (выполнения курсовых работ) (ПА конт)	4	-	2	2
<b>Самостоятельная работа обучающегося (СРО), в том числе</b>	404	28	200	176
СРуз - самостоятельная работа обучающегося при подготовке к учебным занятиям	391	28	196	167
СРпа - самостоятельная работа обучающегося при подготовке к промежуточной аттестации	13	-	4	9
<b>Форма промежуточной аттестации (экзамен, зачет с оценкой, зачет)</b>	Зачет экзамен		зачет	экзамен
<b>Общая трудоемкость дисциплины: часы</b>	432	36	216	180
<b>зачетные единицы</b>	12	1	6	5

#### 5. Содержание дисциплины

## 5.1. Содержание разделов и тем дисциплины

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела
1	<b>Международные валютные отношения. Валютный курс.</b>	Понятие валютных отношений и валютной системы. Краткая характеристика основных элементов валютных систем: валюта, конвертируемость валют, валютный паритет, режим валютного курса, валютные ограничения, международная валютная ликвидность, институциональный элемент. Сущность и значение валютного курса. Факторы, влияющие на валютный курс. Влияние изменения валютного курса на международные экономические отношения. Эффективность валютных операций. Понятие и виды валютных котировок (прямая, обратная, кросскотировка, спот-курс, форвардный курс, курс продавца, курс покупателя; официальная, межбанковская, биржевая котировки).
2	<b>Валютные рынки</b>	Сущность валютного рынка. Внутренний валютный рынок и международные валютные рынки. Классификация валютных операций. Наличные и срочные сделки с иностранной валютой. Валютные операции коммерческих банков. Понятие валюты. Состав и структура валютных ценностей. Состав иностранной валюты. Классификация иностранной валюты. Международная коллективная валюта. Международная коллективная валюта. Специальные права заимствования (SDR), региональная международная валютная единица стран - участниц Европейской системы (евро). Деление валют на национальные и резервные. Определение этих валют. Значение резервных валют, сфера их применения. Состав резервных валют. Классификация валют по обратимости. Эффективность валютных операций
3	<b>Регулирование международных валютных отношений. Валютная политика</b>	Рыночное и государственное регулирование валютных отношений. Теоретические основы валютного регулирования. Понятие и сущность валютного регулирования. Валютное регулирование в системе элементов управления экономикой. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования. Организационно -управленческая структура и способы валютного регулирования. Валютная политика, ее формы. Структурная валютная политика, Текущая валютная политика. Дисконтная политика (учетная). Девизная политика. Диверсификация валютных резервов. Регламентация

		режима валютных паритетов и валютных курсов. Методы валютной политики: Девальвация, Ревальвация.
4	<b>Международные расчеты, их особенности и формы. Страхование валютных рисков</b>	<p>Понятие и особенности международных расчетов. Валютнофинансовые и платежные условия внешне-экономических сделок.</p> <p>Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Банковский перевод. Инкассовая форма расчетов. Аккредитивная форма расчетов. Расчеты по открытому счету. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Чек. Понятие и виды валютных рисков. Методы страхования валютных рисков. Понятие и виды балансов международных расчетов. Особенности, структура и методы регулирования платежного баланса. Факторы, влияющие на платежный баланс. Основные методы регулирования платежного баланса. Классификация статей платежного баланса по методике МВФ. Перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней</p>
5	<b>Система валютного регулирования в России: принципы, формы, виды и методы организации</b>	<p>Валютная система Российской Федерации (РФ): этапы становления валютной системы РФ; характеристика основных элементов валютной системы.</p> <p>Необходимость валютного регулирования в РФ. Задачи и цели валютного регулирования. Объекты валютного регулирования. Валютные операции, их сущность и состав.</p> <p>Субъекты валютного регулирования. Резиденты, понятие их состав. Нерезиденты, понятие, их состав. Уполномоченные банки. Органы валютного регулирования. Центральный банк Российской Федерации как основной орган валютного регулирования. Функции Центрального банка в области валютного регулирования. Роль Федеральной таможенной службы (ФТС РФ) в защите национальной валюты.</p> <p>Особенности валютного регулирования стран в условиях членства в ЕАЭС. Цели и принципы согласованной валютной политики.</p>
6	<b>Правовые и организационные основы валютного контроля в РФ</b>	<p>Валютное законодательство РФ. Федеральный закон РФ от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля в РФ. Валютный контроль в РФ. Целевое назначение валютного контроля как элемента системы государственного регулирования ВЭД. Задачи валютного контроля.</p>

		<p>Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ. Механизм валютного регулирования в Российской Федерации. Органы валютного контроля, их функции и разграничение полномочий. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах РФ.</p> <p>Управление торговых ограничений, валютного и экспортного контроля ЦА ФТС России. Функции Управления в части валютного контроля.</p> <p>Отдел валютного контроля в региональном таможенном управлении (РТУ ФТС РФ): основные функции, структура. Отдел (отделение) валютного контроля таможни: структура, основные функции. Функциональные обязанности должностных лиц отдела (отделения) валютного контроля таможни. Функциональные обязанности должностных лиц отдела таможенного оформления в сфере осуществления валютного контроля. Соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ в торговом и неторговом обороте.</p> <p>Ответственность за нарушения валютного законодательства для резидентов участников внешнеэкономических сделок.</p>
7	<p><b>Механизм валютного контроля внешнеэкономической деятельности</b></p>	<p>Перечень операций, на которые распространяется валютный контроль.</p> <p>Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля. Понятие внешнеэкономического контракта. Основные разделы внешнеэкономического контракта и важнейшие требования к его оформлению. Валютно-финансовые условия внешнеэкономического контракта.</p> <p>Декларация на товары как источник информации, необходимой для осуществления валютного контроля валютных операций, связанных с перемещением товаров через таможенную границу.</p> <p>Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций. Представление резидентами документов, связанных с проведением операций. Представление нерезидентами информации при осуществлении опера-</p>

		ций. Формирование уполномоченным банком данных по операциям. Порядок учета договоров, представления резидентом подтверждающих документов по договору, принятому на учет уполномоченным банком, формирования и ведения ведомости банковского контроля по договору, принятому на учет уполномоченным банком, перевода на обслуживание договора, принятого на учет уполномоченным банком, в другой уполномоченный банк. Учет контрактов (кредитных договоров).
8	<b>Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу ЕАЭС</b>	Порядок перемещения российской валюты и валютных ценностей, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней резидентами и нерезидентами Российской Федерации, юридическими и физическими лицами

## 5.2. Разделы дисциплин и виды занятий

### 5.2.1. Очная форма обучения

№	Наименование разделов и тем дисциплины	Формируемая компетенция	Всего часов	Контактная работа с обучающимися (час.)				СРО	
				Итого	в том числе				
					ЗЛТ	ПП	ЗСТ (ПР)		ГК/ПА
1	Международные валютные отношения. Валютный курс.	ПК-8	42	16	8	-	8	-	26
2	Валютные рынки	ПК-8	42	16	8	-	8	-	26
3	Регулирование международных валютных отношений. Валютная политика	ПК-8	48	20	10	2	10	-	28
4	Международные расчеты, их особенности и формы. Страхование валютных рисков	ПК-8	42	16	8	-	8	-	26
	Групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях (в том числе индивидуальные консультации) (ГК); контактная работа при проведении промежуточной аттестации (в том числе при оценивании результатов курсового проектирования (выполнения	ПК-8	2	2	-	-	-	2	-



	курсовых работ) (ПА конт)								
	<b>Форма промежуточной аттестации (зачет)</b>	ПК-8	4	2	-	-	-	2	2
	<b>Всего часов</b>		<b>180</b>	<b>72</b>	<b>34</b>	<b>-</b>	<b>34</b>	<b>4</b>	<b>108</b>
5	Система валютного регулирования в России: принципы, формы, виды и методы организации	ПК-8	56	16	8	2	8	-	40
6	Правовые и организационные основы валютного контроля в РФ	ПК-8	56	16	8	-	8	-	40
7	Механизм валютного контроля внешне-торговой деятельности	ПК-8	56	16	8	-	8	-	40
8	Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу ЕАЭС	ПК-8	46	6	4	-	2	-	40
	Групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях (в том числе индивидуальные консультации) (ГК); контактная работа при проведении промежуточной аттестации (в том числе при оценивании результатов курсового проектирования (выполнения курсовых работ) (ПА конт)	ПК-8	2	2	-	-	-	2	-
	<b>Форма промежуточной аттестации (экзамен)</b>	ПК-8	36	2	-	2	-	2	34
	<b>Всего часов</b>		<b>252</b>	<b>58</b>	<b>28</b>	<b>2</b>	<b>26</b>	<b>4</b>	<b>194</b>
	<b>ИТОГО часов</b>		<b>432</b>	<b>130</b>	<b>62</b>	<b>4</b>	<b>60</b>	<b>8</b>	<b>302</b>

### 5.2.2. Заочная форма обучения

№	Наименование разделов и тем дисциплины	Формируемая компетенция	Всего часов	Контактная работа с обучающимися (час.)				СР О	
				Итого	в том числе				
					ЗЛТ	ПП	ЗСТ (ПР)		ГК/ПА
1	Международные валютные отношения. Валютный курс.	ПК-8	54	2	1	-	1	-	52
2	Валютные рынки	ПК-8	54	2	1	-	1	-	52
3	Регулирование международных валют-	ПК-8	54	2	1	1	1	-	52

	ных отношений. Валютная политика								
4	Международные расчеты, их особенности и формы. Страхование валютных рисков	ПК-8	49	2	1	-	1	-	47
5	Система валютного регулирования в России: принципы, формы, виды и методы организации	ПК-8	56	4	2	1	2	-	52
6	Правовые и организационные основы валютного контроля в РФ	ПК-8	52	4	2	-	2	-	48
7	Механизм валютного контроля внешне-торговой деятельности	ПК-8	50	2	1	-	1	-	48
8	Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу ЕАЭС	ПК-8	42	2	1	-	1	-	40
	Групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях (в том числе индивидуальные консультации) (ГК); контактная работа при проведении промежуточной аттестации (в том числе при оценивании результатов курсового проектирования (выполнения курсовых работ) (ПА конт)	ПК-8	4	4	-	-	-	4	-
	<b>Форма промежуточной аттестации (зачет, экзамен)</b>	ПК-8	17	4	-	-	-	4	13
	<b>Всего часов</b>		<b>432</b>	<b>28</b>	<b>10</b>	<b>4</b>	<b>10</b>	<b>8</b>	<b>404</b>

## 6. Контактная и самостоятельная работа обучающихся

Контактная работа при проведении учебных занятий по дисциплинам (модулям) включает в себя: занятия лекционного типа (лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации педагогическими работниками РМАТ и (или) лицами, привлекаемыми РМАТ к реализации образовательных программ на иных условиях, обучающимся) и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с педагогическими работниками РМАТ и (или) лицами, привлекаемыми РМАТ к реализации образовательных программ на иных условиях (в том числе индивидуальные консультации).

Занятия лекционного типа проводятся в соответствии с объемом и содержанием, представленным в таблице раздела 5.

При проведении учебных занятий по дисциплине обеспечивается развитие у обучаю-

щихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств (включая при необходимости проведение интерактивных лекций, групповых дискуссий, ролевых игр, тренингов, анализ ситуаций и имитационных моделей, содержание дисциплины (модуля) составлено на основе результатов научных исследований, проводимых РМАТ, в том числе с учетом региональных особенностей профессиональной деятельности выпускников и потребностей работодателей).

### **6.1. Занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и др.)**

#### **Тема 1. Международные валютные отношения. Валютный курс.**

**Цель занятия:** Формирование системы знаний в сфере международных валютных отношений, механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

#### **Компетенции:**

ПК-8 - Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Тип занятия:** практическое занятие

**Форма проведения:** тест (входной контроль), дискуссия, доклад, ситуационная задача.

#### **Входной контроль (тест)**

На выявление сформированности знаний в сфере международных валютных отношений, механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Основная тема (либо проблема) для обсуждения:** Международные валютные отношения. Валютный курс.

Вопросы для обсуждения:

Понятие валютных отношений и валютной системы. Краткая характеристика основных элементов валютных систем: валюта, конвертируемость валют, валютный паритет, режим валютного курса, валютные ограничения, международная валютная ликвидность, институциональный элемент. Сущность и значение валютного курса. Факторы, влияющие на валютный курс. Влияние изменения валютного курса на международные экономические отношения. Эффективность валютных операций. Понятие и виды валютных котировок (прямая, обратная, кросскотировка, спот-курс, форвардный курс, курс продавца, курс покупателя; официальная, межбанковская, биржевая котировки).

**Доклад на тему:**

Для чего рассчитывается эффективный валютный курс и что учитывается при его расчете?  
Как динамика валютного курса связана с изменениями конкурентоспособности национального экспорта

Как на динамику валютного курса влияют изменения процентных ставок?

Что такое валютная котировка и какими способами она производится?

Краткая характеристика основных элементов валютных систем.

#### **Ситуационная задача**

На выявление сформированности комплексной системы знаний в сфере международных валютных отношений, механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютно-го контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

## **Тема 2. Валютные рынки.**

**Цель занятия:** Формирование системы знаний валютных рынков, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей.

### **Компетенции:**

ПК-8 - Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Тип занятия:** практическое занятие

**Форма проведения:** дискуссия, доклад, ситуационная задача

**Основная тема (либо проблема) для обсуждения:** Валютные рынки.

### **Вопросы для обсуждения:**

Сущность валютного рынка. Внутренний валютный рынок и международные валютные рынки. Классификация валютных операций. Наличные и срочные сделки с иностранной валютой. Валютные операции коммерческих банков. Понятие валюты. Состав и структура валютных ценностей. Состав иностранной валюты. Классификация иностранной валюты. Международная коллективная валюта. Международная коллективная валюта. Специальные права заимствования (SDR), региональная международная валютная единица стран - участниц Европейской системы (евро). Деление валют на национальные и резервные. Определение этих валют. Значение резервных валют, сфера их применения. Состав резервных валют. Классификация валют по обратимости. Эффективность валютных операций. Перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации.

### **Доклад на тему:**

Что такое валютный рынок и в чем состоит его особенность?

Валютный рынок как форма функционирования валютных отношений.

В каких видах выступает валютный рынок?

Валютная политика. Охарактеризуйте инфраструктуру валютного рынка.

Охарактеризуйте современный валютный рынок;

Какие типы систем электронной торговли валютой функционируют на современном валютном рынке?

### **Ситуационная задача**

На выявление сформированности системы знаний валютных рынков, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей.

**Тема 3. Регулирование международных валютных отношений. Валютная политика.**

**Цель занятия:** Формирование системы знаний в сфере регулирования международных валютных отношений, механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля.

**Компетенции:**

ПК-8 - Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Тип занятия:** практическое занятие

**Форма проведения:** дискуссия, доклад, ситуационная задача.

**Основная тема (либо проблема) для обсуждения:** Регулирование международных валютных отношений. Валютная политика.

**Вопросы для обсуждения:**

Рыночное и государственное регулирование валютных отношений. Теоретические основы валютного регулирования. Понятие и сущность валютного регулирования. Валютное регулирование в системе элементов управления экономикой. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования. Организационно-управленческая структура и способы валютного регулирования. Валютная политика, ее формы. Структурная валютная политика, Текущая валютная политика. Дисконтная политика (учетная). Девизная политика. Диверсификация валютных резервов. Регламентация режима валютных паритетов и валютных курсов. Методы валютной политики: Девальвация, Ревальвация.

**Доклад на тему:**

1. На что направлена валютная политика государства?
2. Что является средством осуществления валютной политики?
3. Почему международные договоренности, которыми устанавливаются правила осуществления международных расчетов, выступают как элемент структуры мировой валютной системы?
4. В чем состоит основное содержание и механизм функционирования Парижской валютной системы?
5. Какие причины привели к кризису Парижской валютной системы?
6. В чем заключается основное содержание и механизм функционирования Генуэзской валютной системы?
7. Какими особенностями отличалась история развития Генуэзской валютной системы?
8. В чем состоит основное содержание и механизм функционирования Бреттон-Вудской валютной системы?

**Ситуационная задача**

На выявление сформированности системы знаний в сфере регулирования международных валютных отношений, механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля.

**Тип занятия:** практическая подготовка

**Форма проведения:** выездное практическое занятие на Шереметьевскую таможенную

**Цель занятия:** Формирование системы знаний в сфере регулирования международных валютных отношений, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля

#### **Тема 4. Международные расчеты, их особенности и формы. Страхование валютных рисков.**

**Цель занятия:** формирование системы знаний, а также умений и навыков в сфере международных расчетов, страхования валютных рисков и осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза валютных ценностей и валюты.

**Компетенции:**

ПК-8 - Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Тип занятия:** практическое занятие

**Форма проведения:** дискуссия, доклад, ситуационная задача.

**Основная тема (либо проблема) для обсуждения:** Международные расчеты, их особенности и формы. Страхование валютных рисков.

**Вопросы для обсуждения:**

Понятие и особенности международных расчетов. Валютнофинансовые и платежные условия внешнеэкономических сделок. Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Банковский перевод. Инкассовая форма расчетов. Аккредитивная форма расчетов. Расчеты по открытому счету. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Чек. Понятие и виды валютных рисков. Методы страхования валютных рисков. Понятие и виды балансов международных расчетов. Особенности, структура и методы регулирования платежного баланса. Факторы, влияющие на платежный баланс. Основные методы регулирования платежного баланса. Классификация статей платежного баланса по методике МВФ. Перемещении через таможенную границу Таможенного союза, валютных ценностей и валюты.

**Доклад на тему:**

1. Какие документы участвуют в осуществлении международных расчетов?
2. Что представляют собой международные расчеты, и какими особенностями они обладают?
3. Какие существуют основные способы расчетов с использованием корреспондентских счетов?
4. Какие факторы влияют на выбор формы международных расчетов?
5. Какие способы минимизации рисков применяют импортеры при осуществлении авансового платежа?
6. В чем состоят достоинства и недостатки инкассовой формы расчетов?
7. Что представляет собой документарный аккредитив? Кому наиболее выгодна аккредитивная форма расчетов?
8. Что такое платежный баланс? Для каких целей он составляется?
9. Какое отношение к платежному балансу имеет валютное регулирование?
10. Из каких частей состоит платежный баланс?
11. Посредством каких мер поддерживается равновесие платежного баланса?

**Ситуационная задача**

На выявление сформированности системы знаний, а также умений и навыков в сфере международных расчетов, страхования валютных рисков и осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза валютных ценностей и валюты.

#### **Тема 5. Система валютного регулирования в России: принципы, формы, виды и методы**

**организации.**

**Цель занятия:** Формирование системы знаний механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного регулирования в условиях ЕАЭС.

**Компетенции:**

ПК-8 - Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Тип занятия:** практическое занятие

**Форма проведения:** тест (входной контроль), дискуссия, доклад, ситуационная задача.

**Входной контроль (тест)**

На выявление сформированности знаний в сфере международных валютных отношений, механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Основная тема (либо проблема) для обсуждения:** Необходимость валютного регулирования. Субъекты валютного регулирования. Особенности валютного регулирования в условиях ЕАЭС.

Вопросы для обсуждения:

Валютная система Российской Федерации (РФ): этапы становления валютной системы РФ; характеристика основных элементов валютной системы.

Необходимость валютного регулирования в РФ. Задачи и цели валютного регулирования. Объекты валютного регулирования. Валютные операции, их сущность и состав.

Субъекты валютного регулирования. Резиденты, понятие их состав. Нерезиденты, понятие, их состав. Уполномоченные банки. Органы валютного регулирования. Центральный банк Российской Федерации как основной орган валютного регулирования. Функции Центрального банка в области валютного регулирования. Роль Федеральной таможенной службы (ФТС РФ) в защите национальной валюты.

Особенности валютного регулирования стран в условиях членства в ЕАЭС. Цели и принципы согласованной валютной политики.

**Доклад на тему:**

1. Дайте определение таких основных понятий валютного регулирования, как «резидент», «нерезидент», «уполномоченный банк».
2. Назовите основные условия проведения операций на внутреннем валютном рынке РФ.
3. Каков порядок вывоза из РФ и ввоза в РФ физическими лицами наличной иностранной валюты?
4. Какие типы банковских счетов валюте РФ открывают уполномоченные банки нерезидентам?
5. Какие уроки для России содержит зарубежный опыт применения валютных ограничений?
6. Перечислите цели и принципы единой валютной политики стран-членов ЕАЭС;

**Ситуационная задача**

На выявление сформированности комплексной системы знаний механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного регулирования в условиях ЕАЭС

**Тип занятия:** практическая подготовка.

**Форма проведения:** выездное практическое занятие на Шереметьевскую таможню.

**Цель занятия:** Формирование умений и навыков осуществления валютного регулирования в условиях ЕАЭС.

## **Тема 6. Правовые и организационные основы валютного контроля в РФ.**

**Цель занятия:** Формирование системы знаний механизма, формы и методов валютного контроля, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза валютных ценностей и валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

### **Компетенции:**

ПК-8 - Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Тип занятия:** практическое занятие

**Форма проведения:** дискуссия, доклад, ситуационная задача

**Основная тема (либо проблема) для обсуждения:** Законодательство РФ о валютном регулировании и валютном контроле. Механизм, формы, методы валютного контроля. Валютный контроль как составная часть экономической безопасности страны.

### **Вопросы для обсуждения:**

Валютное законодательство РФ. Федеральный закон РФ от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля в РФ. Валютный контроль в РФ. Целевое назначение валютного контроля как элемента системы государственного регулирования ВЭД. Задачи валютного контроля. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ. Механизм валютного регулирования в Российской Федерации. Органы валютного контроля, их функции и разграничение полномочий. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах РФ. Управление торговых ограничений, валютного и экспортного контроля ЦА ФТС России. Функции Управления в части валютного контроля. Отдел валютного контроля в региональном таможенном управлении (РТУ ФТС РФ): основные функции, структура. Отдел (отделение) валютного контроля таможни: структура, основные функции. Функциональные обязанности должностных лиц отдела (отделения) валютного контроля таможни. Функциональные обязанности должностных лиц отдела таможенного оформления в сфере осуществления валютного контроля. Соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ в торговом и неторговом обороте. Ответственность за нарушения валютного законодательства для резидентов участников внешнеэкономических сделок.

### **Доклад на тему:**

1. Как осуществляется валютное регулирование и валютный контроль в РФ?
2. Охарактеризуйте валютно-финансовое положение РФ в конце 90-х годов и начале XXI века.
3. Как организована деятельность таможенных органов как органа валютного кон-



троля?

4. Какие задачи решаются на уровне ЦА ФТС при осуществлении валютного контроля?
5. Какие функции при осуществлении валютного контроля выполняются РТУ?
6. Какие функции при осуществлении валютного контроля выполняются таможенней?
7. Перечислите признаки «бегства капитала» из страны;
8. Охарактеризуйте формы легального вывоза капитала.

#### **Ситуационная задача**

На выявление сформированности системы знаний механизма, формы и методов валютного контроля, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза валютных ценностей и валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

#### **Тема 7. Механизм валютного контроля внешнеторговой деятельности.**

**Цель занятия:** Формирование системы знаний в сфере механизма валютного контроля внешнеторговой деятельности, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза валютных ценностей и валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг.

#### **Компетенции:**

ПК-8 - Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Тип занятия:** практическое занятие

**Форма проведения:** дискуссия, доклад, ситуационная задача.

**Основная тема (либо проблема) для обсуждения:** Валютное регулирование и валютный контроль экспортных, операций импортных операций. Документы, необходимые для осуществления банком валютного контроля. Постановка контракта на учет уполномоченным банком. Предоставление справок о подтверждающих документах.

#### **Вопросы для обсуждения:**

Перечень операций, на которые распространяется валютный контроль.

Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля. Понятие внешнеторгового контракта. Основные разделы внешнеторгового контракта и важнейшие требования к его оформлению. Валютно-финансовые условия внешнеторгового контракта.

Декларация на товары как источник информации, необходимой для осуществления валютного контроля валютных операций, связанных с перемещением товаров через таможенную границу. Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций. Представление резидентами документов, связанных с проведением операций. Представление нерезидентами информации при осуществлении операций. Формирование уполномоченным банком данных по операциям. Порядок учета договоров, представления резидентом подтверждающих документов по договору, принятому на учет уполномоченным банком, формирования и ведения ведомости банковского контроля по договору, принятому на учет уполномоченным банком, перевода на обслуживание договора, принятого на учет уполномоченным банком, в другой уполномоченный банк. Учет контрактов (кредитных договоров).

#### **Доклад на тему:**

1. Какие этапы прошла в своем развитии система валютного контроля в РФ?

2. В чем состояла сущность таможенно-банковского валютного контроля?
3. Как либерализация валютной политики сказалась на системе валютного контроля?
4. Как модифицировался механизм валютного контроля в современных условиях?
5. Какими нормативными актами регламентируется порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций?
6. Как сумма контракта влияет на валютный контроль?
7. Какие документы предоставляются в банк для осуществления валютного контроля?

#### **Ситуационная задача**

На выявление сформированности системы знаний в сфере механизма валютного контроля внешнеторговой деятельности, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза валютных ценностей и валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг.

### **Тема 8. Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу ЕАЭС.**

**Цель занятия:** формирование знаний правил перемещения физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Евразийского экономического союза, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза валютных ценностей.

#### **Компетенции:**

ПК-8 - Способен контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

#### **Тип занятия: практическое занятие**

**Форма проведения:** дискуссия, доклад.

**Основная тема (либо проблема) для обсуждения:** Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу ЕАЭС.

#### **Вопросы для обсуждения:**

Порядок перемещения российской валюты и валютных ценностей, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней резидентами и нерезидентами Российской Федерации, юридическими и физическими лицами

#### **Доклад на тему:**

1. Особенности валютных соглашений в рамках ЕАЭС;
2. Краткий анализ состояния платежного баланса за последний год в странчлене ЕАЭС (по выбору студента);

## **6.2. Самостоятельная работа обучающихся**

### **Тема 1. Международные валютные отношения. Валютный курс.**

**Вид работы:** изучение литературы по теме, подготовка к практическому занятию

**Подготовка к входному контролю (тест)**

На выявление сформированности системы в сфере международных валютных отношений, механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Вопросы для подготовки к дискуссии:**

Понятие валютных отношений и валютной системы. Краткая характеристика основных элементов валютных систем: валюта, конвертируемость валют, валютный паритет, режим валютного курса, валютные ограничения, международная валютная ликвидность, институциональный элемент. Сущность и значение валютного курса. Факторы, влияющие на валютный курс. Влияние изменения валютного курса на международные экономические отношения. Эффективность валютных операций. Понятие и виды валютных котировок (прямая, обратная, кросскотировка, спот-курс, форвардный курс, курс продавца, курс покупателя; официальная, межбанковская, биржевая котировки).

**Подготовка доклада на тему:**

Для чего рассчитывается эффективный валютный курс и что учитывается при его расчете? Как динамика валютного курса связана с изменениями конкурентоспособности национального экспорта

Как на динамику валютного курса влияют изменения процентных ставок?

Что такое валютная котировка и какими способами она производится?

Краткая характеристика основных элементов валютных систем.

**Тема 2. Валютные рынки.**

**Вид работы:** изучение литературы по теме, подготовка к практическому занятию

**Вопросы для подготовки к дискуссии:**

Сущность валютного рынка. Внутренний валютный рынок и международные валютные рынки. Классификация валютных операций. Наличные и срочные сделки с иностранной валютой. Валютные операции коммерческих банков. Понятие валюты. Состав и структура валютных ценностей. Состав иностранной валюты. Классификация иностранной валюты. Международная коллективная валюта. Международная коллективная валюта. Специальные права заимствования (SDR), региональная международная валютная единица стран - участниц Европейской системы (евро). Деление валют на национальные и резервные. Определение этих валют. Значение резервных валют, сфера их применения. Состав резервных валют. Классификация валют по обратимости. Эффективность валютных операций. Перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации

**Подготовка доклада на тему:**

Что такое валютный рынок и в чем состоит его особенность?

Валютный рынок как форма функционирования валютных отношений.

В каких видах выступает валютный рынок?

Валютная политика. Охарактеризуйте инфраструктуру валютного рынка.

Охарактеризуйте современный валютный рынок;

Какие типы систем электронной торговли валютой функционируют на современном валютном рынке?

**Подготовка к решению Кейс-задачи**

На выявление сформированности системы знаний валютных рынков, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей.

### **Тема 3. Логистическая организация международных торговых операций. Формирование логистической Регулирование международных валютных отношений. Валютная политика.**

**Вид работы:** изучение литературы по теме, подготовка к практическому занятию

**Вопросы для подготовки к дискуссии:**

Рыночное и государственное регулирование валютных отношений. Теоретические основы валютного регулирования. Понятие и сущность валютного регулирования. Валютное регулирование в системе элементов управления экономикой. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования. Организационно - управленческая структура и способы валютного регулирования. Валютная политика, ее формы. Структурная валютная политика, Текущая валютная политика. Дисконтная политика (учетная). Девизная политика. Диверсификация валютных резервов. Регламентация режима валютных паритетов и валютных курсов. Методы валютной политики: Девальвация, Ревальвация.

**Подготовка доклада на тему:**

1. На что направлена валютная политика государства?
2. Что является средством осуществления валютной политики?
3. Почему международные договоренности, которыми устанавливаются правила осуществления международных расчетов, выступают как элемент структуры мировой валютной системы?
4. В чем состоит основное содержание и механизм функционирования Парижской валютной системы?
5. Какие причины привели к кризису Парижской валютной системы?
6. В чем заключается основное содержание и механизм функционирования Генуэзской валютной системы?
7. Какими особенностями отличалась история развития Генуэзской валютной системы?
8. В чем состоит основное содержание и механизм функционирования Бреттон-Вудской валютной системы?

**Подготовка к решению Кейс-задачи**

На выявление сформированности системы знаний в сфере регулирования международных валютных отношений, механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля.

### **Тема 4. Международные расчеты, их особенности и формы. Страхование валютных рисков.**

**Вид работы:** изучение литературы по теме, подготовка к практическому занятию

**Вопросы для подготовки к дискуссии:**

Понятие и особенности международных расчетов. Валютнофинансовые и платежные условия внешнеэкономических сделок. Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Банковский перевод. Инкассовая форма расчетов. Аккредитивная форма расчетов. Расчеты по открытому счету. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Чек. Понятие и виды валютных рисков. Методы страхования валютных рисков. Понятие и виды балансов международных расчетов. Особенности, структура и методы регулирования платежного баланса. Факторы, влияющие на платежный баланс. Основные методы регулирования платежного баланса. Классификация статей платежного баланса по методике МВФ. Перемещении через таможенную границу Таможенного союза, валютных ценностей и валюты.

**Подготовка доклада на тему:**

1. Какие документы участвуют в осуществлении международных расчетов?
2. Что представляют собой международные расчеты, и какими особенностями они обладают?
3. Какие существуют основные способы расчетов с использованием корреспондентских счетов?
4. Какие факторы влияют на выбор формы международных расчетов?
5. Какие способы минимизации рисков применяют импортеры при осуществлении авансового платежа?
6. В чем состоят достоинства и недостатки инкассовой формы расчетов?
7. Что представляет собой документарный аккредитив? Кому наиболее выгодна аккредитивная форма расчетов?
8. Что такое платежный баланс? Для каких целей он составляется?
9. Какое отношение к платежному балансу имеет валютное регулирование?
10. Из каких частей состоит платежный баланс?
11. Посредством каких мер поддерживается равновесие платежного баланса?

**Подготовка к решению Кейс-задачи**

На выявление сформированности системы знаний, а также умений и навыков в сфере международных расчетов, страхования валютных рисков и осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза валютных ценностей и валюты.

**Подготовка к решению Теста**

На выявление сформированности системы знаний в сфере международных валютных отношений, механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Тема 5. Система валютного регулирования в России: принципы, формы, виды и методы организации.**

**Вид работы:** изучение литературы по теме, подготовка к практическому занятию

**Подготовка к входному контролю (тест)**

На выявление сформированности системы в сфере международных валютных отношений, механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

**Вопросы для подготовки к дискуссии:**

Валютная система Российской Федерации (РФ): этапы становления валютной системы РФ; характеристика основных элементов валютной системы. Необходимость валютного регулирования в РФ. Задачи и цели валютного регулирования. Объекты валютного регулирования. Валютные операции, их сущность и состав. Субъекты валютного регулирования. Резиденты, понятие их состав. Нерезиденты, понятие, их состав. Уполномоченные банки. Органы валютного регулирования. Центральный банк Российской Федерации как основной орган валютного регулирования. Функции Центрального банка в области валютного регулирования. Роль Федеральной таможенной службы (ФТС РФ) в защите национальной валюты. Особенности валютного регулирования стран в условиях членства в ЕАЭС. Цели и принципы согласованной валютной политики.

**Подготовка доклада на тему:**

1. Дайте определение таких основных понятий валютного регулирования, как «резидент», «нерезидент», «уполномоченный банк».
2. Назовите основные условия проведения операций на внутреннем валютном рынке РФ.
3. Каков порядок вывоза из РФ и ввоза в РФ физическими лицами наличной иностранной валюты?
4. Какие типы банковских счетов валюте РФ открывают уполномоченные банки нерезидентам?
5. Какие уроки для России содержит зарубежный опыт применения валютных ограничений?
6. Перечислите цели и принципы единой валютной политики стран-членов ЕАЭС;

**Тема 6. Правовые и организационные основы валютного контроля в РФ.**

**Вид работы:** изучение литературы по теме, подготовка к практическому занятию

**Вопросы для подготовки к дискуссии:**

Валютное законодательство РФ. Федеральный закон РФ от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля в РФ. Валютный контроль в РФ. Целевое назначение валютного контроля как элемента системы государственного регулирования ВЭД. Задачи валютного контроля. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ. Механизм валютного регулирования в Российской Федерации. Органы валютного контроля, их функции и разграничение полномочий. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах РФ. Управление торговых ограничений, валютного и экспортного контроля ЦА ФТС России. Функции Управления в части валютного контроля. Отдел валютного контроля в региональном таможенном управлении (РТУ ФТС РФ): основные функции, структура. Отдел (отделение) валютного контроля таможни: структура, основные функции. Функциональные обязанности должностных лиц отдела (отделения) валютного контроля таможни. Функциональные обязанности должностных лиц отдела таможенного оформления в сфере осуществления валютного контроля. Соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ в торговом и неторговом обороте. Ответственность за нарушения валютного законодательства для резидентов участников внешнеэкономических сделок.

**Подготовка доклада на тему:**

1. Как осуществляется валютное регулирование и валютный контроль в РФ?
2. Охарактеризуйте валютно-финансовое положение РФ в конце 90-х годов и начале XXI века.
3. Как организована деятельность таможенных органов как органа валютного контроля?
4. Какие задачи решаются на уровне ЦА ФТС при осуществлении валютного контроля?
5. Какие функции при осуществлении валютного контроля выполняются РТУ?
6. Какие функции при осуществлении валютного контроля выполняются таможней?
7. Перечислите признаки «бегства капитала» из страны;

8. Охарактеризуйте формы легального вывоза капитала.

#### **Подготовка к решению Кейс-задачи**

На выявление сформированности системы знаний механизма, формы и методов валютного контроля, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза валютных ценностей и валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

#### **Тема 7. Механизм валютного контроля внешнеторговой деятельности.**

**Вид работы:** изучение литературы по теме, подготовка к практическому занятию

#### **Вопросы для подготовки к дискуссии:**

Перечень операций, на которые распространяется валютный контроль. Внешнеторговый контракт и его использование в целях валютного контроля. Понятие внешнеторгового контракта. Основные разделы внешнеторгового контракта и важнейшие требования к его оформлению. Валютно-финансовые условия внешнеторгового контракта. Декларация на товары как источник информации, необходимой для осуществления валютного контроля валютных операций, связанных с перемещением товаров через таможенную границу. Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций. Представление резидентами документов, связанных с проведением операций. Представление нерезидентами информации при осуществлении операций. Формирование уполномоченным банком данных по операциям. Порядок учета договоров, представления резидентом подтверждающих документов по договору, принятому на учет уполномоченным банком, формирования и ведения ведомости банковского контроля по договору, принятому на учет уполномоченным банком, перевода на обслуживание договора, принятого на учет уполномоченным банком, в другой уполномоченный банк. Учет контрактов (кредитных договоров).

#### **Подготовка доклада на тему:**

1. Какие этапы прошла в своем развитии система валютного контроля в РФ?
2. В чем состояла сущность таможенно-банковского валютного контроля?
3. Как либерализация валютной политики сказалась на системе валютного контроля?
4. Как модифицировался механизм валютного контроля в современных условиях?
5. Какими нормативными актами регламентируется порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций?
6. Как сумма контракта влияет на валютный контроль?
7. Какие документы предоставляются в банк для осуществления валютного контроля?

#### **Подготовка к решению Кейс-задачи**

На выявление сформированности системы знаний в сфере механизма валютного контроля внешнеторговой деятельности, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза валютных ценностей и валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг.

#### **Тема 8. Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу ЕАЭС.**

**Вид работы:** изучение литературы по теме, подготовка к практическому занятию

#### **Вопросы для подготовки к дискуссии:**

Порядок перемещения российской валюты и валютных ценностей, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней резидентами и нерезидентами Российской Федерации, юридическими и физическими лицами

**Подготовка доклада на тему:**

1. Особенности валютных соглашений в рамках ЕАЭС;
2. Краткий анализ состояния платежного баланса за последний год в странчлене ЕАЭС (по выбору студента);

**Подготовка к решению Теста**

На выявление сформированности системы знаний в сфере международных валютных отношений, механизма валютного регулирования в Российской Федерации, а также формирование умений и навыков осуществления валютного контроля при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации.

**6.3. Методические рекомендации по самостоятельной работе обучающихся и подготовке к промежуточной аттестации**

Методические рекомендации по самостоятельной работе составлены с целью оптимизации процесса освоения обучающимися учебного материала.

Самостоятельная работа обучающегося направлена на углубленное изучение разделов и тем рабочей программы и предполагает изучение литературных источников, выполнение домашних заданий и контрольных работ, проведение исследований разного характера. Работа основывается на анализе материалов, публикуемых в интернете, а также реальных фактов, личных наблюдений.

Самостоятельная работа обучающегося над усвоением материала по дисциплине может выполняться в читальном зале РМАТ, специально отведенных для самостоятельной работы помещениях, посредством использования электронной библиотеки и ЭИОС РМАТ.

Содержание и количество самостоятельной работы обучающегося определяется учебным планом, методическими материалами и указаниями преподавателя.

Также самостоятельная работа включает подготовку и анализ материалов по темам пропущенных занятий.

Самостоятельная работа во внеаудиторное время включает:

- работу с лекционным материалом, предусматривающую проработку конспекта лекций;
- изучение учебной и научной литературы;
- поиск (подбор) и обзор литературы, электронных источников информации по индивидуально заданной проблеме курса, написание доклада, исследовательской работы по заданной проблеме;
- выполнение задания по пропущенной или плохо усвоенной теме;
- подготовку к практическим занятиям;
- подготовку к промежуточной аттестации.

В зависимости от выбранных видов самостоятельной работы студенты самостоятельно планируют время на их выполнение. Предлагается равномерно распределить изучение тем учебной дисциплины.

**7. Фонд оценочных средств**



Фонд оценочных средств по дисциплине разработан в соответствии с Методическими рекомендациями и является составной частью ОПОП.

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

### **8.1. Основная литература**

1. Хамаганова, Л.Д. Валютное регулирование и валютный контроль. История и современное состояние в развитых и развивающихся странах: уч.пос. / Л.Д. Хамаганова. – Иркутск: Байкальский государственный университет экономики и права, 2021. <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=611428>
2. Назарычев, Д. В. Государственный контроль за валютными операциями: уч. пос./ Д. В. Назарычев, А. А. Бардаков, А. Н. Бородин. – Нижний Новгород: Нижегородская академия МВД России, 2021 <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=611361>
3. Мировая экономика и международные экономические отношения: учебник / под ред. И.П. Николаевой, Л.С. Шаховской. – Москва: Дашков и К°, 2020. <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573170>

### **8.2. Дополнительная литература**

1. Совершенствование таможенного администрирования / В.В. Боброва, Ю.В. Рожкова, Т. Баженова и др. – Москва: Креативная экономика, 2020. <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=599458>
2. Епифанова, Т.В. Правовые основы экспортной деятельности: уч.пособие / Т.В. Епифанова, А.А. Никитина, А.В. Григорьева. – Ростов-на-Дону: Издательско-полиграфический комплекс РГЭУ (РИНХ), 2018. <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=567194>
3. Торговые ограничения. Экспортный и валютный контроль: учебник / под ред. В.Б. Мантусова; Российская таможенная академия. – Москва: Юнити, 2018. <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=563454>

## **9. Обновляемые современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы**

### **9.1. Обновляемые современные профессиональные базы данных**

1. <https://www.economy.gov.ru/material/departments/d08/> -официальный сайт Министерство экономического развития Российской Федерации
2. <http://www.rostourunion.ru/> - официальный сайт Российского союза туриндустрии - отраслевого объединения, в которое входят туроператоры, турагентства, гостиницы, санаторно-курортные учреждения, транспортные, страховые, консалтинговые, IT-компании, учебные заведения, СМИ, общественные и иные организации в сфере туризма;
3. <https://customs.gov.ru/eac> - официальный сайт Федеральной таможенной службы;
4. <http://www.eaeunion.org/> - официальный сайт Евразийского таможенного союза;
5. <https://sh.customs.gov.ru/> - официальный сайт Шереметьевской таможни;
6. Science Alert является академическим издателем журналов открытого доступа. Также издает академические книги и журналы. Science Alert в настоящее время имеет более 150 журналов открытого доступа в области бизнеса, экономики, информатики, коммуникации, инженерии, медицины, математики, химии, общественной и гуманитарной науки;

7. Science Publishing Group электронная база данных открытого доступа включающая в себя более 500 научных журналов, около 50 книг, 30 материалов научных конференций в области статистики, экономики, менеджмента, педагогики, социальных наук, психологии, биологии, химии, медицины, пищевой инженерии, физики, математики, электроники, информатики, науке о защите природы, архитектуре, инженерии, транспорта, технологии, творчества, языка и литературы.

## **9.2. Обновляемые информационные справочные системы**

1. Информационно-правовая система «Гарант». – URL: <http://www.garant.ru/>;
2. Информационно-правовая система «Консультант плюс». – URL: <http://www.consultant.ru/>.

## **10. Обновляемый комплект лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства**

1. Microsoft Office. Интегрированный пакет прикладных программ;
2. Microsoft Windows;
3. Корпоративная информационная система «КИС».
4. Антиплагиат ВУЗ. Система обнаружения текстовых заимствований.
5. Kaspersky Endpoint Security.

## **11. Электронные образовательные ресурсы**

1. ЭБС «Университетская библиотека Онлайн»;
2. Корпоративная информационная система «КИС».

## **12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

Изучение дисциплины обеспечивается в соответствии требованиями Федерального государственного образовательного стандарта по направлению подготовки 38.05.02 Таможенное дело к материально-техническому обеспечению. Материально-техническое обеспечение необходимое для реализации дисциплины включает: учебная аудитория (кабинет профессиональных дисциплин) для проведения занятий всех видов, предусмотренных образовательной программой, в том числе групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации: оборудование: посадочные места по количеству обучающихся; рабочее место преподавателя; шкаф, учебная доска, стенды; технические средства обучения: ПК, экран, проектор.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены персональные компьютеры (10 шт.) с возможностью подключения к информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду, к современным профессиональным базам данных и информационным справочным системам. Комплект мебели.

РМАТ обеспечена необходимым комплектом лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства (состав определен в п.10 и подлежит обновлению при необходимости).

При использовании в образовательном процессе печатных изданий библиотечный фонд укомплектован печатными изданиями из расчета не менее 0,25 экземпляра каждого из изданий, указанных в п.8, на одного обучающегося из числа лиц, одновременно осваивающих соответствующую дисциплину (модуль), проходящих соответствующую практику.

Обучающимся обеспечен доступ (удаленный доступ), в том числе в случае применения электронного обучения, дистанционных образовательных технологий, к современным

профессиональным базам данных и информационным справочным системам, состав которых определяется в п.9 и подлежит обновлению (при необходимости).

**Дополнения и изменения в рабочей программе дисциплины  
«Валютное регулирование и валютный контроль»**

**на 20\_\_/20\_\_ учебный год**

Следующие записи относятся к п.п.
Автор
Зав. кафедрой