

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
"Амурский государственный университет"

УТВЕРЖДАЮ

Проректор по учебной и научной  
работе

Лейфа А.В. Лейфа

21 марта 2024 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА  
«ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ»

Специальность 38.05.02 Таможенное дело

Направленность (профиль) программы специалитета – Таможенное регулирование и организация таможенного контроля

Квалификация выпускника – Специалист таможенного дела

Год набора – 2024

Форма обучения – Очная

Курс 4 Семестр 8

Экзамен 8 сем

Общая трудоемкость дисциплины 144.0 (академ. час), 4.00 (з.е)

Составитель Е.А. Царевская, ученое звание отсутствует,

Факультет международных отношений

Кафедра международного бизнеса и туризма

Рабочая программа составлена на основании Федерального государственного образовательного стандарта ВО для специальности 38.05.02 Таможенное дело, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 25.11.20 № 1453

Рабочая программа обсуждена на заседании кафедры международного бизнеса и туризма

01.02.2024 г. , протокол № 6

Заведующий кафедрой Ульянова В.В. Ульянова

СОГЛАСОВАНО

Учебно-методическое управление

Чалкина Н.А. Чалкина

21 марта 2024 г.

СОГЛАСОВАНО

Научная библиотека

Петрович О.В. Петрович

21 марта 2024 г.

СОГЛАСОВАНО

Выпускающая кафедра

Ульянова В.В. Ульянова

21 марта 2024 г.

СОГЛАСОВАНО

Центр цифровой трансформации и  
технического обеспечения

Тодосейчук А.А. Тодосейчук

21 марта 2024 г.

## **1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ**

### **Цель дисциплины:**

Формирование у студентов научно-мировоззренческой позиции в отношении роли и значения валютного регулирования, как способа государственного управления внешнеэкономической деятельностью; овладение теоретико-методологическими основами валютного регулирования и валютного контроля; ознакомление с мировой практикой валютного регулирования; получение практических навыков проведения валютного контроля в соответствии с компетенцией таможенных органов.

### **Задачи дисциплины:**

- получение студентами целостного, систематизированного, комплексного знания о валютном регулировании как целенаправленной деятельности государства (или группы государств) в валютной сфере;
- рассмотрение валютного контроля как механизма практической реализации требований валютного регулирования;
- развитие у студентов навыков критического осмысления действительности и выработки на основе анализа самостоятельных управленческих решений в сфере валютного регулирования и валютного контроля;
- получение студентами устойчивых навыков осуществления таможенными органами валютного контроля валютных операций, связанных с перемещением товаров и транспортных средств через таможенную границу Российской Федерации, в целях обеспечения экономической безопасности.

## **2. МЕСТО УЧЕБНОГО ПРЕДМЕТА В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ**

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» относится к дисциплинам части, формируемой участниками образовательных отношений блока 1 учебного плана по специальности 38.05.02 «Таможенное дело».

Преподавание курса связано с другими дисциплинами учебного плана. Предшествующие дисциплины: «Экономическая теория», «Таможенная статистика», «Мировая экономика», «Ценообразование во внешней торговле», «Организация и управление внешнеэкономической деятельностью предприятия». Дисциплины, для которых курс «Валютное регулирование и валютный контроль», является предшествующим, «Экономическая безопасность», «Таможенные платежи и таможенная стоимость в различных таможенных процедурах».

## **3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОГО ПРЕДМЕТА И ИНДИКАТОРЫ ИХ ДОСТИЖЕНИЯ**

### **3.1 Профессиональные компетенции и индикаторы их достижения**

Код и наименование профессиональной компетенции	Код и наименование индикатора достижения профессиональной компетенции
ПК-1 - способность осуществлять таможенный контроль и иные виды государственного контроля за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций и применении	ИД-1ПК-1 – знает теоретические основы таможенного контроля и иных видов государственного контроля за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций и применении таможенных процедур участниками ВЭД и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела ИД-2ПК-1 – умеет применять знания таможенного

таможенных процедур участниками внешнеэкономической деятельности (Далее - ВЭД) и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела	законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций и применении таможенных процедур участниками ВЭД и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела ИД-ЗПК-1 – владеет практическими навыками таможенного и иных видов государственного контроля при совершении внешнеторговых операций при перемещении товаров и транспортных средств, а также физических лиц через таможенную границу ЕАЭС
--	--

#### 4. СТРУКТУРА УЧЕБНОГО ПРЕДМЕТА

Общая трудоемкость учебного предмета составляет 4.00 зачетных единицы, 144.0 академических часов.

1 – № п/п

2 – Тема (раздел) учебного предмета, курсовая работа (проект), промежуточная аттестация

3 – Семестр

4 – Виды контактной работы и трудоемкость (в академических часах)

4.1 – Л (Лекции)

4.2 – Лекции в виде практической подготовки

4.3 – ПЗ (Практические занятия)

4.4 – Практические занятия в виде практической подготовки

4.5 – ЛР (Лабораторные работы)

4.6 – Лабораторные работы в виде практической подготовки

4.7 – ИКР (Иная контактная работа)

4.8 – КТО (Контроль теоретического обучения)

4.9 – КЭ (Контроль на экзамене)

5 – Контроль (в академических часах)

6 – Самостоятельная работа (в академических часах)

7 – Формы текущего контроля успеваемости

1	2	3	4									5	6	7
			4.1	4.2	4.3	4.4	4.5	4.6	4.7	4.8	4.9			
1	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	8	2		2								2	Собеседование
2	Валютный курс как экономическая категория	8	2		2								2	Контрольная работа
3	Валютные рынки и валютные операции	8	4		4								4	Коллоквиум

4	Страхование валютных рисков	8	2		2								2	Собеседование
5	Международные расчеты и их формы	8	2		2								2	Дискуссия
6	Балансы международных расчетов	8	2		2								2	Подготовка аналитической записки
7	Мировой рынок ссудных капиталов	8	2		2								2	Коллоквиум
8	Государство в сфере международного кредита	8	2		2								2	Дискуссия
9	Международные валютно-кредитные и финансовые организации	8	2		2								2	Коллоквиум
10	Становление и основные направления развития валютного регулирования в России	8	2		2								4	Коллоквиум
11	Государственное регулирование валютной системы: формы и инструменты	8	2		2								4	Собеседование
12	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ	8	4		4								4	Дискуссия
13	Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ	8	4		4								4	Коллоквиум
14	Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами	8	2		2								4	Анализ конкретных ситуаций

	Российской Федерации											
15	Экзамен	8							0.3	35.7		
	Итого		34.0	34.0	0.0	0.0	0.0	0.3	35.7	40.0		

## 5. СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОГО ПРЕДМЕТА

### 5.1. Лекции

№ п/п	Наименование темы (раздела)	Содержание темы (раздела)
1	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	Валютные отношения как особый вид экономических отношений. Субъекты и объекты валютных отношений. Понятие международной валютной системы. Общая характеристика Парижской, Гемузской, Бреттонвудской и Ямайской валютных систем. Европейская валютная система. Роль золота в мировой валютной системе.
2	Валютный курс как экономическая категория	<p>Понятие валюты. Валюта и валютные ценности. Наличная и безналичная валюта. Банкноты, казначейские билеты, монеты из драгоценных и недрагоценных металлов.</p> <p>Национальная и иностранная валюта. Международная коллективная валюта. Специальные права заимствования (СДР). Региональные международные коллективные валюты стран Азии, Африки, Латинской Америки.</p> <p>Конвертируемость национальной валюты как механизм прямой связи внутреннего рынка с мировым в условиях открытости экономики для внешней конкуренции. Классификация валют по конвертируемости (обратимости). Свободно конвертируемая валюта (СКВ), частично конвертируемая (ЧКВ), замкнутая (неконвертируемая), клиринговая валюта.</p> <p>Особенности этих валют и сферы их применения. Резервные валюты, их состав и сфера применения.</p> <p>Валютный курс как экономическая категория. Система факторов, влияющих на изменение валютного курса. Влияние на валютные курсы уровня производительности труда в стране, темпов роста (снижения) национального дохода, изменения цен и издержек в стране, места страны в мировой торговле, степени участия страны в зарубежных инвестициях. Изменение валютных курсов под воздействием состояния платежного баланса страны и его отдельных частей, инфляции, колебания соотношения спроса и предложения валюты, изменения конкурентоспособности товаров страны на мировом рынке, изменения процентных ставок.</p> <p>Динамика валютных курсов и конъюнктурные факторы, влияющие на нее. Изменение вкусов потребителей и спроса на импортные и</p>

		<p>отечественные товары и услуги. Колебание деловой активности в стране. Изменение политической и военной ситуации. Развитие ажиотажного спроса на валюту. Другие cursoобразующие факторы.</p> <p>Виды валютных курсов. Прямые котировки валют. Косвенные котировки валют. Кросс-курсы. Спот-курсы и форвард-курсы. Курс покупателя и курс продавца. Методы прогнозирования валютного курса.</p>
3	Валютные рынки и валютные операции	<p>Сущность валютного рынка. Классификация валютных рынков. Основные участники валютных рынков. Классификация участников валютного рынка. Особенности функционирования рынка FOREX. Современные тенденции развития валютных рынков.</p> <p>Участники валютных операций. Классификация валютных операций. Межбанковские и биржевые операции. Наличные сделки, операции с немедленной поставкой валюты. Характеристика срочных валютных операций: форвардных, своп, фьючерсов, опционов. Понятие валютного риска, хеджирование валютных сделок. Валютный арбитраж и валютные спекуляции.</p>
4	Страхование валютных рисков	<p>Валютный риск как разновидность коммерческих рисков. Понятие страхования валютных рисков. Виды валютных рисков внешнеторговых компаний и коммерческих банков. Хеджирование валютных рисков. Способы страхования валютного риска внешнеторговых компаний. Выбор валют при заключении контракта. Регулирование валютной позиции в контрактах. Длинная позиция. Короткая позиция. Валютные оговорки. Мультивалютные оговорки. Способы страхования валютного риска коммерческих банков.</p>
5	Международные расчеты и их формы	<p>Международные расчеты, их условия и формы. Валютно-финансовые условия внешнеторговых сделок. Эволюция форм международных расчетов. Международные корреспондентские банковские отношения. Унифицированные правила и обычаи для международных расчетов. Валютные клиринги. Сравнительная характеристика инкассо, аккредитива, чека. Выбор формы расчета. Поручительства и гарантии во внешнеторговых сделках.</p>
6	Балансы международных расчетов	<p>Понятие и классификация балансов международных расчетов. Структура платежного баланса и методы классификации его статей. Способы измерения сальдо платежного баланса. Факторы, влияющие на платежный баланс и методы его регулирования.</p> <p>Платежный баланс страны и валютные отношения. Различные подходы к достижению</p>

		сбалансированности платежного баланса для валютного регулирования: кейнсианский и монетаристский. Воздействие платежного баланса на уровень валютного регулирования страны. Государственное регулирование платежного баланса.
7	Мировой рынок ссудных капиталов	Сущность функции и роль международного кредита. Формы международного кредита и его классификация. Валютно-финансовые и платежные условия международного кредита. Международные финансовые потоки и международные финансовые центры. Процентные ставки на мировом рынке ссудных капиталов
8	Государство в сфере международного кредита	Государственное регулирование международных кредитных отношений. Государство как должник и кредитор. Динамика и структура внешнего долга Российской Федерации. Критические показатели внешнего государственного долга. Управление внешним долгом. Реструктуризация государственного долга. Выкуп долга. Система управления внешним государственным долгом в Российской Федерации. Внешний государственный долг по странам мира. Динамика и структура внешнего государственного долга США, проблемы управления. Государственный долг Греции: формирование и управление.
9	Международные валютно-кредитные и финансовые организации	Общая характеристика международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Международный валютный фонд (МВФ). Международный банк реконструкции и развития (МБРР). Международный банк расчетов (БМР). Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР). Лондонский клуб. Парижский клуб. Региональные валютно-финансовые и кредитные организации европейских, азиатских, африканских и латиноамериканских стран. Современные тенденции развития международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Политика сотрудничества Российской Федерации с международными валютно-финансовыми и кредитными организациями на современном этапе.
10	Становление и основные направления развития валютного регулирования в России	Валютная система Российской Федерации: этапы становления валютной системы Российской Федерации; характеристика основных элементов валютной системы. Необходимость валютного регулирования в Российской Федерации. Задачи и цели валютного регулирования. Эволюция валютного регулирования в Российской Федерации. Основные направления валютного регулирования в России. Субъекты валютного регулирования. Резиденты.



		<p>Нерезиденты. Уполномоченные банки. Органы валютного регулирования. Центральный банк Российской Федерации как орган валютного регулирования.</p> <p>Объекты валютного регулирования. Валютные операции. Сущность и состав валютных операций.</p> <p>Порядок открытия и ведения счетов резидентов в национальной и иностранной валюте. Порядок открытия и ведения счетов нерезидентов в рублях и иностранной валюте. Порядок осуществления валютных операций резидентами и нерезидентами. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.</p> <p>Внутренний валютный рынок Российской Федерации. Государственное регулирование этого рынка.</p>
11	Государственное регулирование валютной системы: формы и инструменты	<p>Понятие о рыночном и государственном валютном регулировании. Сущность валютного регулирования. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике. Формы валютной политики и инструменты ее реализации. Структурная и текущая валютная политика. Валютное законодательство. Валютная стратегия. Дисконтная политика. Влияние учетной ставки Центрального банка на формирование валютного курса. Девизная политика и ее разновидности. Валютная интервенция и условия ее применения. Диверсификация валютных резервов банков, предприятий государства. Установление двойного валютного рынка как форма валютного регулирования. Девальвация и ревальвация валюты.</p> <p>Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемых в различных странах мира.</p> <p>Валютные ограничения: понятие и принципы. Валютные ограничения по текущим операциям платежного баланса, обязательная продажа валютной выручки экспортеров, импортные депозиты. Финансовые валютные ограничения. Валютные ограничения при активном и пассивном платежном балансе.</p> <p>Валютная блокада: условия и последствия ее введения.</p>
12	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ	<p>Валютное законодательство РФ. Валютный контроль в Российской Федерации. Федеральный закон от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» — основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля в Российской Федерации.</p> <p>Целевое назначение валютного контроля, как элемента системы государственного</p>

		<p>регулирования внешнеэкономической деятельности. Задачи валютного контроля. Принципы валютного контроля. Объекты валютного контроля. Механизм, формы и методы валютного контроля в Российской Федерации. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции</p>
13	<p>Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ</p>	<p>Таможенный кодекс – правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами Российской Федерации. Функции и полномочия Федеральной таможенной службы как агента валютного контроля. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах Российской Федерации. Система организации и функционирования, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации.</p>
14	<p>Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации</p>	<p>Цель валютного контроля в отношении возмездных поставок товаров по внешнеэкономическим договорам (сделкам). Нормативно-правовая база валютного контроля. Паспорт сделки – основной документ валютного контроля. Таможенно-банковский контроль поступлений валютной выручки от экспортных операций. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары. Внешнеторговая бартерная сделка. Цель контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок. Технология контроля, основанная на применении паспорта бартерной сделки. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях. Валютный контроль вне рамок технологий, основанных на применении паспорта сделки или паспорта бартерной сделки. Валютный контроль за перемещением через таможенную границу Таможенного союза наличных денежных средств и денежных инструментов. Валютный контроль в неторговом обороте. Ответственность резидентов за нарушение требований валютного законодательства Российской Федерации. Организация работы таможенных органов Российской Федерации по выявлению нарушений валютного законодательства при осуществлении внешнеэкономической деятельности. Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД. Межведомственное взаимодействие Федеральной таможенной службы с иными органами и агентами валютного контроля.</p>

		Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования нормативно- правовой базы и технологии валютного контроля.
--	--	--

## 5.2. Практические занятия

Наименование темы	Содержание темы
Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Субъекты и объекты валютных отношений.</li> <li>2. Валютная система: характерные черты мировой и национальной валютной системы.</li> <li>3. Парижская и Генуэзская валютные системы: принципы, особенности функционирования и причины кризиса.</li> <li>4. Бреттонвудская валютная система: принципы, причины и социально- экономические последствия кризиса.</li> <li>5. Ямайская валютная система; принципы и особенности функционирования. Современные валютные проблемы.</li> <li>6. Европейская валютная система. Проблемы формирования экономического и валютного союза. Причины и особенности введения евро.</li> <li>7. Роль золота в мировой валютной системе.</li> </ol>
Валютный курс как экономическая категория	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Понятие и классификация валюты.</li> <li>2. Полная конвертируемость валюты. Отечественный и зарубежный опыт перехода к конвертируемости валюты.</li> <li>3. Валютный курс: понятие и классификация.</li> <li>4. Факторы, влияющие на валютный курс.</li> <li>5. Равновесный валютный курс: понятие и способы достижения.</li> <li>6. Котировки валютных курсов (прямые, обратные, кросс-курс) - задачи</li> </ol>
Валютные операции	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Сущность валютных операций</li> <li>2. Виды валютных операций</li> <li>3. Операции с немедленной поставкой валюты (спот) - задачи</li> <li>4. Срочные операции – задачи</li> </ol>
Страхование валютных рисков	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Валютный риск понятие и виды.</li> <li>2. Хеджирование валютных рисков. Способы страхования валютного риска внешнеторговых компаний.</li> <li>3. Выбор валют при заключении контракта. Регулирование валютной позиции в контрактах.</li> <li>4. Способы страхования валютного риска коммерческих банков.</li> </ol>
Международные расчеты и их формы	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Валютно- финансовые и платежные условия внешнеторговых контрактов.</li> <li>2. Формы международных расчетов и условия их применения.</li> <li>3. Валютный клиринг: цели, формы и последствия введения.</li> </ol>

	4. Международные корреспондентские банковские отношения
Балансы международных расчетов	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Балансы международных расчетов: понятие и виды.</li> <li>2. Платежный баланс: структура и факторы, на него влияющие.</li> <li>3. Методы формирования основных статей платежного баланса</li> <li>4. Анализ динамики и структуры платежного баланса РФ.</li> <li>5. Анализ платежных балансов стран.</li> </ol>
Мировой рынок ссудных капиталов	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Сущность функции и роль международного кредита.</li> <li>2. Формы международного кредита и его классификация.</li> <li>3. Валютно-финансовые и платежные условия международного кредита.</li> <li>4. Международные финансовые потоки и международные финансовые центры.</li> <li>5. Процентные ставки на мировом рынке ссудных капиталов. Определение сроков и процентных ставок - задачи</li> </ol>
Государство в сфере международного кредита	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Государственное регулирование международных кредитных отношений. Государство как должник и кредитор.</li> <li>2. Динамика и структура внешнего долга Российской Федерации.</li> <li>3. Управление внешним долгом. Система управления внешним государственным долгом в Российской Федерации.</li> <li>4. Внешний государственный долг стран мира.</li> </ol>
Международные валютно-кредитные и финансовые организации	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Общая характеристика международных финансовых институтов, цели создания, их роль в международных валютно-кредитных отношениях.</li> <li>2. МВФ: цель и основные направления деятельности. Роль в регулировании МВКО.</li> <li>3. Группа Всемирного Банка: цель и основные направления деятельности.</li> <li>4. Региональные финансовые институты.</li> </ol>
Становление и основные направления развития валютного регулирования в России	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Валютная система Российской Федерации: этапы становления валютной системы Российской Федерации; характеристика основных элементов валютной системы.</li> <li>2. Задачи и цели валютного регулирования. Эволюция валютного регулирования в Российской Федерации. Основные направления валютного регулирования в России.</li> <li>3. Субъекты и объекты валютного регулирования.</li> <li>4. Порядок открытия и ведения счетов резидентов в национальной и иностранной валюте.</li> <li>5. Внутренний валютный рынок Российской Федерации</li> </ol>

	Федерации. Государственное регулирование этого рынка.
Государственное регулирование валютной системы	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Валютная политика как часть денежно-кредитной политики</li> <li>2. Формы валютной политики и инструменты ее реализации.</li> <li>3. Валютные ограничения: понятие, формы и последствия введения</li> </ol>
Валютное регулирование и валютный контроль в РФ	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Основные положения закона «О валютном регулировании и валютном контроле в Российской Федерации».</li> <li>2. Целевое назначение валютного контроля, как элемента системы государственного регулирования внешнеэкономической деятельности.</li> <li>3. Задачи и принципы валютного контроля.</li> <li>4. Механизм, формы и методы валютного контроля в Российской Федерации.</li> <li>5. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции</li> </ol>
Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Таможенный кодекс – правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами Российской Федерации.</li> <li>2. Функции и полномочия Федеральной таможенной службы как агента валютного контроля.</li> <li>3. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах Российской Федерации.</li> <li>4. Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации</li> </ol>
Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Цель валютного контроля в отношении возмездных поставок товаров по внешнеэкономическим договорам (сделкам).</li> <li>2. Паспорт сделки – основной документ валютного контроля.</li> <li>3. Внешнеторговая бартерная сделка. Паспорт бартерной сделки.</li> <li>4. Валютный контроль вне рамок технологий, основанных на применении паспорта сделки или паспорта бартерной сделки.</li> <li>5. Валютный контроль за перемещением через таможенную границу Таможенного союза наличных денежных средств и денежных инструментов.</li> <li>6. Ответственность резидентов за нарушение требований валютного законодательства Российской Федерации.</li> <li>7. Организация работы таможенных органов Российской Федерации по выявлению нарушений валютного законодательства при осуществлении внешнеэкономической деятельности.</li> </ol>

	<p>8. Межведомственное взаимодействие Федеральной таможенной службы с иными органами и агентами валютного контроля.</p> <p>9. Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования нормативно- правовой базы и технологии валютного контроля</p>
--	---

## 6. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА

№ п/п	Наименование темы (раздела)	Содержание темы (раздела)	Трудоемкость в академических часах
1	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	Подготовка презентаций по вопросам семинарского занятия	2
2	Валютный курс как экономическая категория	Подготовка к контрольной работе	2
3	Валютные рынки и валютные операции	Подготовка к коллоквиуму	4
4	Страхование валютных рисков	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	2
5	Международные расчеты и их формы	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	2
6	Балансы международных расчетов	Подготовка аналитической записки	2
7	Мировой рынок ссудных капиталов	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	2
8	Государство в сфере международного кредита	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	2
9	Международные валютно-кредитные и финансовые организации	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	2
10	Становление и основные направления развития валютного регулирования в России	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	4
11	Государственное регулирование валютной системы: формы и инструменты	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	4
12	Валютное	Подготовка презентаций и докладов по	4

	регулирование и валютный контроль в РФ	вопросам семинарского занятия	
13	Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	4
14	Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	4

## 7. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

Модель образовательного процесса по дисциплине формируют технологии методологического уровня: технология поэтапного формирования умственных действий, технология развивающего обучения, самоуправление.

Программа предусматривает широкое использование в учебном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий в сочетании с внеаудиторной работой с целью формирования и развития профессиональных навыков обучающихся. При чтении лекций по данной дисциплине используется такой неимитационный метод активного обучения, как «Проблемная лекция». Где перед изучением темы обозначается проблема, на решение которой будет направлен весь последующий материал.

Предусматривается широкое использование в учебном процессе заданий в форме задач, аналитических работ. Для того, чтобы уметь решать подобные задания, студенты должны повторить данную тему по лекции и рекомендованной литературе.

Рекомендуется использование информационных технологий при организации коммуникации со студентами для представления информации, выдачи рекомендаций и консультирования по оперативным вопросам (электронная почта), использование мультимедиа-средств при проведении лекционных и практических занятий.

## 8. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

Формой промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» является экзамен.

Вопросы к экзамену

1. Валютные отношения как особый вид экономических отношений. Субъекты и объекты валютных отношений. Понятие международной валютной системы.
2. Особенности Парижской, Генуэзской, Бреттонвудской и Ямайской валютных систем.
3. Европейская валютная система.
4. Роль золота в мировой валютной системе.
5. Факторы, воздействующие на формирование валютного курса.
6. Равновесие на валютных рынках в условиях плавающих и фиксированных валютных курсов.
7. Основные принципы и инструменты функционирования рынка иностранной валюты. Современные тенденции.

8. Классификация валютных операций. Межбанковские и биржевые операции.
9. Наличные сделки, операции с немедленной поставкой валюты.
10. Характеристика срочных валютных операций: форвардных, своп,.
11. Характеристика срочных валютных операций: фьючерсов, опционов.
12. Понятие валютного риска, хеджирование валютных сделок.
13. Валютный арбитраж и валютные спекуляции.
14. Валютно-финансовые условия внешнеторговых сделок.
15. Эволюция форм международных расчетов.
16. Международные корреспондентские банковские отношения.
17. Унифицированные правила и обычаи для международных расчетов.
18. Валютные клиринги.
19. Инкассо и его виды.
20. Аккредитив и его виды.
21. Выбор формы расчета.
22. Поручительства и гарантии во внешнеторговых сделках.
23. Понятие о рыночном и государственном валютном регулировании.
24. Формы валютной политики и инструменты ее реализации.
25. Девальвация и ревальвация валюты.
26. Валютные ограничения и валютный контроль.
27. Понятие и классификация балансов международных расчетов.
28. Структура платежного баланса и методы классификации его статей.
29. Способы измерения сальдо платежного баланса.
30. Факторы, влияющие на платежный баланс и методы его регулирования.
31. Сущность функции и роль международного кредита. Формы международного кредита и его классификация.
32. Валютно-финансовые и платежные условия международного кредита.
33. Международные финансовые потоки и международные финансовые центры.
34. Процентные ставки на мировом рынке ссудных капиталов.
35. Государственное регулирование международных кредитных отношений.
36. Государство как должник и кредитор.
37. Управление внешним долгом.
38. Проблемы России в управлении внешним государственным долгом.
39. Общая характеристика международных финансовых институтов, цели создания, их роль в международных валютно-кредитных отношениях.
40. Региональные финансовые институты.
41. Валютная система Российской Федерации: этапы становления валютной системы Российской Федерации; характеристика основных элементов валютной системы.
42. Задачи и цели валютного регулирования. Эволюция валютного регулирования в Российской Федерации. Основные направления валютного регулирования в России.
43. Субъекты и объекты валютного регулирования.
44. Порядок открытия и ведения счетов резидентов в национальной и иностранной валюте.
45. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.
46. Целевое назначение валютного контроля, как элемента системы государственного регулирования внешнеэкономической деятельности.
47. Задачи и принципы валютного контроля.
48. Механизм, формы и методы валютного контроля в Российской Федерации.
49. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.
50. Таможенный кодекс как правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами Российской Федерации. Функции и полномочия Федеральной таможенной службы как агента валютного контроля.
51. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах Российской Федерации.
52. Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными



органами Российской Федерации.

53. Цель валютного контроля в отношении возмездных поставок товаров по внешнеэкономическим договорам (сделкам).
54. Содержание и порядок оформления паспорта сделки.
55. Технология валютного контроля, основанная на применении паспорта сделки.
56. Цель контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок. Паспорт бартерной сделки.
57. Валютный контроль вне рамок технологий, основанных на применении паспорта сделки или паспорта бартерной сделки.
58. Валютный контроль за перемещением через таможенную границу Таможенного союза наличных денежных средств и денежных инструментов.
59. Ответственность резидентов за нарушение требований валютного законодательства Российской Федерации.
60. Организация работы таможенных органов Российской Федерации по выявлению нарушений валютного законодательства при осуществлении внешнеэкономической деятельности.
61. Межведомственное взаимодействие Федеральной таможенной службы с иными органами и агентами валютного контроля.
62. Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования нормативно-правовой базы и технологии валютного контроля.

## 9. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОГО ПРЕДМЕТА

### а) литература

1. Тотчиев, Ф. Г. Валютное регулирование и валютный контроль : учебное пособие / Ф. Г. Тотчиев. — Владикавказ : Владикавказский институт управления, 2011. — 294 с. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/57826.html> (дата обращения: 13.03.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей
2. Бабурина, Н. А. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения : учебное пособие для вузов / Н. А. Бабурина. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 144 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-17058-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/532307> (дата обращения: 13.03.2024).
3. Валютный контроль при импорте / . — Саратов : Вузовское образование, 2013. — 155 с. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/14499.html> (дата обращения: 13.03.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей
4. Валютный контроль при осуществлении внешнеторговых сделок : общие вопросы / . — Саратов : Вузовское образование, 2013. — 1904 с. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/14500.html> (дата обращения: 13.03.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей
5. Валютное право : учебное пособие / Ю. М. Литвинова, В. В. Бехер, А. С. Земцов [и др.] ; под редакцией Ю. М. Литвинова. — Саратов : Вузовское образование, 2014. — 103 с. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/23108.html> (дата обращения: 13.03.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей

### б) программное обеспечение и Интернет-ресурсы

№	Наименование	Описание
1	Операционная система специального назначения «Astra Linux Special Edition»	Лицензионный договор № РБТ-14/1607-01- ВУЗ на предоставление права использования программы для ЭВМ.

	РУСБ.10015-01	
2	Google Chrome	Бесплатное распространение по лицензии google chromium <a href="http://code.google.com/intl/ru/chromium/terms.html">http://code.google.com/intl/ru/chromium/terms.html</a> на условиях <a href="https://www.google.com/chrome/browser/privacy/eula_text.html">https://www.google.com/chrome/browser/privacy/eula_text.html</a> .
3	Электронная библиотека «Юрайт» <a href="https://urait.ru">https://urait.ru</a>	Фонд электронной библиотеки составляет более 4000 наименований и по-прежнему пополняется новинками, в большинстве своем это учебники и учебные пособия для всех уровней профессионального образования от ведущих научных школ с соблюдением требований новых ФГОСов.
4	<a href="http://www.iprbookshop.ru">http://www.iprbookshop.ru</a>	Электронно-библиотечная система IPRbooks — научно-образовательный ресурс для решения задач обучения в России и за рубежом. Уникальная платформа ЭБС IPRbooks объединяет новейшие информационные технологии и учебную лицензионную литературу. Контент ЭБС IPRbooks отвечает требованиям стандартов высшей школы, СПО, дополнительного и дистанционного образования. ЭБС IPRbooks в полном объеме соответствует требованиям законодательства РФ в сфере образования
5	<a href="http://www.elibrary.ru">www.elibrary.ru</a>	Электронная библиотека с большим количеством статей в научных журналах, в том числе полнотекстовых, и монографий

в) профессиональные базы данных и информационные справочные системы

№	Наименование	Описание
1	<a href="http://www.consultant.ru">http://www.consultant.ru</a>	Справочно-правовая система. Содержит законодательную базу, нормативно-правовое обеспечение, статьи.
2	<a href="http://www.cbr.ru">http://www.cbr.ru</a>	Официальный сайт Центрального банка России. Содержит нормативные акты в области валютного регулирования и валютного контроля, инструкции по осуществлению операций с валютой, статистическую информацию по валютным курсам, платежному балансу
3	<a href="http://www.ebrd.com">http://www.ebrd.com</a>	Официальный сайт Европейского Банка Реконструкции и Развития (ЕБРР). Содержит справочную информацию в сфере валютных отношений, программ кредитования, а также аналитические материалы.
4	<a href="http://www.imf.org">http://www.imf.org</a>	Официальный сайт Международного Валютного Фонда (МВФ)
5	<a href="http://www.minfin.ru">http://www.minfin.ru</a>	Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации
6	<a href="http://www.rbk.ru">http://www.rbk.ru</a>	РосБизнесКонсалтинг — информационное агентство
7	<a href="http://www.worldbank.com">http://www.worldbank.com</a>	Официальный сайт Всемирного банка (МБРР)

## **10. МАТЕРИАЛЬНО- ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОГО ПРЕДМЕТА**

Занятия по дисциплине проводятся в специальных помещениях, представляющих собой учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации.

Специальные помещения укомплектованы специализированной мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории. Все помещения, в которых проводятся занятия, соответствуют действующим противопожарным правилам и нормам.

Каждый обучающийся обеспечен индивидуальным неограниченным доступом к электронно- библиотечным системам и к электронной информационно- образовательной среде университета.

Самостоятельная работа обучающихся осуществляется в помещениях, оснащенных компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно- образовательную среду университета.

## ПРИЛОЖЕНИЕ К РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЕ

В соответствии с учебным планом для заочной формы обучения предусмотрено

Экзамен	10 сем,	9.0 акад. часа
Лекции	8.0	(акад. часа)
Практические занятия	8.0	(акад. часа)
Лабораторные работы	0.0	(акад. часа)
ИКР	0.0	(акад. часа)
Самостоятельная работа	119.0	(акад. часа)

Общая трудоемкость учебного предмета составляет 144.0 (акад. часа), 4.00 (з.е.)

### СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

№ п/п	Тема (раздел) учебного предмета, курсовая работа (проект), промежуточная аттестация	С е м е с т р	Виды контактной работы и трудоемкость (в академических часах)						Контроль (в академических часах)	Самостоятельная работа (в академических часах)	Формы текущего контроля успеваемости
			Л	ПЗ	ЛР	ИКР	КТО	КЭ			
1	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	10	0.5	0.5						9	Собеседование
2	Валютный курс как экономическая категория	10	0.5	0.5						9	Контрольная работа
3	Валютные рынки и валютные операции	10	0.5	0.5						9	Коллоквиум
4	Страхование валютных рисков	10	0.5	0.5						9	Собеседование
5	Международные расчеты и их формы	10	0.5	0.5						9	Дискуссия
6	Балансы международных расчетов	10	0.5	0.5						9	Подготовка аналитической записки
7	Мировой рынок ссудных капиталов	10	0.5	0.5						9	Коллоквиум
8	Государство в сфере международного кредита	10	0.5	0.5						9	Дискуссия
9	Международные валютно-кредитные и финансовые организации	10	0.5	0.5						9	Коллоквиум

10	Становление и основные направления развития валютного регулирования в России	10	0.5	0.5						9	Коллоквиум
11	Государственное регулирование валютной системы: формы и инструменты	10	0.5	0.5						7	Собеседование
12	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ	10	1	1						9	Дискуссия
13	Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ	10	0.5	0.5						7	Коллоквиум
14	Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеэкономических бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	10	1	1						6	Анализ конкретных ситуаций
15	Экзамен	10						0.3	8.7		
	Итого		8.0	8.0	0.0	0.0	0.0	0.3	8.7	119.0	

### САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА

№ п/п	Наименование темы (раздела)	Содержание темы (раздела)	Трудоемкость в академических часах
1	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	Подготовка презентаций по вопросам семинарского занятия	9
2	Валютный курс как экономическая категория	Подготовка к контрольной работе	9
3	Валютные рынки и валютные операции	Подготовка к коллоквиуму	9
4	Страхование	Подготовка презентаций и докладов по	9

	валютных рисков	вопросам семинарского занятия	
5	Международные расчеты и их формы	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	9
6	Балансы международных расчетов	Подготовка аналитической записки	9
7	Мировой рынок ссудных капиталов	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	9
8	Государство в сфере международного кредита	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	9
9	Международные валютно-кредитные и финансовые организации	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	9
10	Становление и основные направления развития валютного регулирования в России	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	9
11	Государственное регулирование валютной системы: формы и инструменты	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	7
12	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	9
13	Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	7
14	Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	Подготовка презентаций и докладов по вопросам семинарского занятия	6