

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



УТВЕРЖДАЮ
Проректор по учебной работе
Н.В. Савина
«30» 05 20 19 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

Валютное регулирование и валютный контроль

Специальность 38.05.02 «Таможенное дело»
Квалификация выпускника – Специалист таможенного дела
Год набора: 2019
Форма обучения: очная

Курс 4	Семестр 8
Экзамен 8 семестр	36 акад. часов
Лекции	34 (акад. час.)
Практические занятия	34 (акад. час.)
Самостоятельная работа	40 (акад. час.)

Общая трудоемкость дисциплины 144 (акад. час.), 4 (з.е.)

Составитель Е.А. Царевская, старший преподаватель

Факультет международных отношений

Кафедра международного бизнеса и туризма

2019 г.



Рабочая программа составлена на основании Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по специальности 38.05.02 «Таможенное дело»

Рабочая программа обсуждена на заседании кафедры международного бизнеса и туризма
« 10 » 04 2019 г., протокол № 8

И.о. заведующего кафедрой _____ Л.А. Понкратова

Рабочая программа одобрена на заседании УМС специальности 38.05.02 «Таможенное дело»

« 10 » 04 2019 г., протокол № 8

Председатель _____ Л.А. Понкратова
(подпись, И.О.Ф)

СОГЛАСОВАНО

Начальник учебно-методического
управления

_____ Н.А. Чалкина
« 10 » 04 2019 г.

СОГЛАСОВАНО

И.о. заведующего выпускающей кафедры

_____ Л.А. Понкратова
« 10 » 04 2019 г.

СОГЛАСОВАНО

Директор научной библиотеки

_____ Л.А. Проказина

« » 20 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 ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОП ВО

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» относится к дисциплинам базовой части блока 1 учебного плана по специальности 38.05.02 «Таможенное дело».

Преподавание курса связано с другими дисциплинами. Предшествующие дисциплины: «Основы экономических знаний», «Таможенная статистика», «Мировая экономика», «Ценообразование во внешней торговле», «Организация и управление внешнеэкономической деятельностью». 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 ДИСЦИПЛИНЫ

В процессе освоения данной дисциплины студент формирует и демонстрирует следующие общепрофессиональные и профессиональные компетенции:

- способностью понимать экономические процессы, происходящие в обществе, и анализировать тенденции развития российской и мировой экономик (ОПК-4);
- умением 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 (ПК-10);
- умением осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности (ПК-11)

В результате освоения студент должен демонстрировать следующие результаты образования:

знать: механизм валютного регулирования РФ, основы валютного контроля;

уметь: контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоцен-

ных камней; рассчитывать кросс – курсы, форвардные курсы, определять результаты основных сделок с валютой, находить причинно-следственные связи влияния на валютные курсы, отражать внешнеторговые операции в платежном балансе страны; понимать экономические процессы, происходящие в обществе, и анализировать тенденции развития российской и мировой экономик;

владеть: методами валютного контроля, основными навыками заполнения и контроля таможенной документации (ДТ, ПС), хеджирования валютных рисков при совершении операций с валютой.

4. МАТРИЦА КОМПЕТЕНЦИЙ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ.

Темы (разделы) дисциплины	Компетенции		
	ОПК-4	ПК -10	ПК -11
Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	+	+	
Валютный курс как экономическая категория	+	+	+
Валютные рынки и валютные операции	+	+	+
Страхование валютных рисков	+	+	+
Международные расчеты и их формы	+	+	
Балансы международных расчетов	+	+	
Мировой рынок ссудных капиталов	+	+	
Государство в сфере международного кредита	+	+	
Международные валютно-кредитные и финансовые организации	+	+	
Становление и основные направления развития валютного регулирования в России		+	
Государственное регулирование валютной системы: формы и инструменты		+	+
Валютное регулирование и валютный контроль в РФ		+	+
Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ		+	+
Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации		+	+

5. СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

Общая трудоемкость дисциплины составляет 4 зачетные единицы, 144 академических часа.

№ темы	Тема (раздел) дисциплины	Семестр	Неделя семестра	Виды контактной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в академических часах)			Формы текущего контроля успеваемости (по неделям семестра) Форма промежуточной аттестации (по семестрам)
				лекции	практические занятия	самостоятельная работа	
1	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	8	1	2	2	2	Собеседование
2	Валютный курс как экономическая категория	8	2	2	2	2	Контрольная работа
3	Валютные рынки и валютные операции	8	3-4	4	4	4	Коллоквиум

№ темы	Тема (раздел) дисциплины	Семестр	Неделя семестра	Виды контактной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в академических часах)			Формы текущего контроля успеваемости (по неделям семестра) Форма промежуточной аттестации (по семестрам)
				лекции	практические занятия	самостоятельная работа	
4	Страхование валютных рисков	8	5	2	2	2	Собеседование
5	Международные расчеты и их формы	8	6	2	2	2	Дискуссия
6	Балансы международных расчетов	8	7	2	2	2	Подготовка аналитической записки
7	Мировой рынок ссудных капиталов	8	8	2	2	2	Коллоквиум
8	Государство в сфере международного кредита	8	9	2	2	2	Дискуссия
9	Международные валютно-кредитные и финансовые организации	8	10	2	2	2	Коллоквиум
10	Становление и основные направления развития валютного регулирования в России	8	11	2	2	4	Коллоквиум
11	Государственное регулирование валютной системы: формы и инструменты	8	12-13	2	2	4	Собеседование
12	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ	8	14-15	4	4	4	Дискуссия
13	Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ	8	16-17	4	4	4	Коллоквиум
14	Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	8	18	2	2	4	Анализ конкретных ситуаций
	Итого			34	34	40	Экзамен (36 акад. час.)

6. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

6.1 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, Генуэзской, Бреттонвудской и Ямайской валютных систем. Европейская валютная система. Роль золота в мировой валютной системе.

№ п/п	Наименование темы (раздела)	Содержание темы (раздела)
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. 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 отечественные товары и услуги. Колебание деловой активности в стране. Изменение политической и военной ситуации. Развитие ажиотажного спроса на валюту. Другие курсообразующие 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</p>

№ п/п	Наименование темы (раздела)	Содержание темы (раздела)
		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.
5	Международные расчеты и их формы	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.
6	Балансы международных расчетов	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. Платежный баланс страны и валютные отношения. Различные подходы к достижению 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

№ п/п	Наименование темы (раздела)	Содержание темы (раздела)
		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	<p>Валютная система Российской Федерации: этапы становления валютной системы Российской Федерации; характеристика основных элементов валютной системы.</p> <p>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. 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>

№ п/п	Наименование темы (раздела)	Содержание темы (раздела)
12	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ	<p>Валютное законодательство Российской Федерации. 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 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	Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ	<p>Таможенный кодекс – правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами Российской Федерации. Функции и полномочия Федеральной таможенной службы как агента валютного контроля.</p> <p>Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах Российской Федерации. Система организации и функционирования, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации.</p>
14	Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	<p>Цель валютного контроля в отношении возмездных поставок товаров по внешнеэкономическим договорам (сделкам). Нормативно-правовая база валютного контроля. Паспорт сделки – основной документ валютного контроля. Содержание и порядок оформления паспорта сделки. Технология валютного контроля, основанная на применении паспорта сделки. Таможенно-банковский контроль поступлений валютной выручки от экспортных операций. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары.</p> <p>Внешнеторговая бартерная сделка. Цель контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок. Паспорт бартерной сделки. Технология контроля, основанная на применении паспорта бартерной сделки. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях.</p> <p>Валютный контроль вне рамок технологий, основанных на применении паспорта сделки или паспорта бартерной сделки.</p> <p>Валютный контроль за перемещением через таможенную границу Таможенного союза наличных денежных средств и денежных инструментов.</p> <p>Валютный контроль в неторговом обороте.</p> <p>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</p>

№ п/п	Наименование темы (раздела)	Содержание темы (раздела)
		участников ВЭД. Межведомственное взаимодействие Федеральной таможенной службы с иными органами и агентами валютного контроля. Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования нормативно-правовой базы и технологии валютного контроля.

6.2 ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАНЯТИЯ

№ п/п	Наименование темы (раздела)	План занятия
1	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	<ol style="list-style-type: none"> 1. Субъекты и объекты валютных отношений. 2. Валютная система: характерные черты мировой и национальной валютной системы. 3. Парижская и Генуэзская валютные системы: принципы, особенности функционирования и причины кризиса. 4. Бреттонвудская валютная система: принципы, причины и социально-экономические последствия кризиса. 5. Ямайская валютная система; принципы и особенности функционирования. Современные валютные проблемы. 6. Европейская валютная система. Проблемы формирования экономического и валютного союза. Причины и особенности введения евро. 7. Роль золота в мировой валютной системе.
2	Валютный курс как экономическая категория	<ol style="list-style-type: none"> 1. Понятие и классификация валюты. 2. Полная конвертируемость валюты. Отечественный и зарубежный опыт перехода к конвертируемости валюты. 3. Валютный курс: понятие и классификация. 4. Факторы, влияющие на валютный курс. 5. Равновесный валютный курс: понятие и способы достижения. 6. Котировки валютных курсов (прямые, обратные, кросс-курс) - задачи
3	Валютные операции	<ol style="list-style-type: none"> 1. Сущность валютных операций 2. Виды валютных операций 3. Операции с немедленной поставкой валюты (спот) - задачи 4. Срочные операции – задачи
4	Страхование валютных рисков	<ol style="list-style-type: none"> 1. Валютный риск понятие и виды. 2. Хеджирование валютных рисков. Способы страхования валютного риска внешнеторговых компаний. 3. Выбор валют при заключении контракта. Регулирование валютной позиции в контрактах. 4. Способы страхования валютного риска коммерческих банков.
5	Международные расчеты и их формы	<ol style="list-style-type: none"> 1. Валютно-финансовые и платежные условия внешнеторговых контрактов.

№ п/п	Наименование темы (раздела)	План занятия
		2. Формы международных расчетов и условия их применения. 3. Валютный клиринг: цели, формы и последствия введения. 4. Международные корреспондентские банковские отношения
6	Балансы международных расчетов	1. Балансы международных расчетов: понятие и виды. 2. Платежный баланс: структура и факторы, на него влияющие. 3. Методы формирования основных статей платежного баланса 4. Анализ динамики и структуры платежного баланса РФ. 5. Анализ платежных балансов стран.
7	Мировой рынок ссудных капиталов	1. Сущность функции и роль международного кредита. 2. Формы международного кредита и его классификация. 3. Валютно-финансовые и платежные условия международного кредита. 4. Международные финансовые потоки и международные финансовые центры. 5. Процентные ставки на мировом рынке ссудных капиталов. Определение сроков и процентных ставок - задачи
8	Государство в сфере международного кредита	1. Государственное регулирование международных кредитных отношений. Государство как должник и кредитор. 2. Динамика и структура внешнего долга Российской Федерации. 3. Управление внешним долгом. Система управления внешним государственным долгом в Российской Федерации. 4. Внешний государственный долг стран мира.
9	Международные валютно-кредитные и финансовые организации	1. Общая характеристика международных финансовых институтов, цели создания, их роль в международных валютно-кредитных отношениях. 2. МВФ: цель и основные направления деятельности. Роль в регулировании МВКО. 3. Группа Всемирного Банка: цель и основные направления деятельности. 4. Региональные финансовые институты.
10	Становление и основные направления развития валютного регулирования в России	1. Валютная система Российской Федерации: этапы становления валютной системы Российской Федерации; характеристика основных элементов валютной системы. 2. Задачи и цели валютного регулирования. Эволюция валютного регулирования в Российской Федерации. Основные направления валютного регулирования в России.

№ п/п	Наименование темы (раздела)	План занятия
		<p>3. Субъекты и объекты валютного регулирования.</p> <p>4. Порядок открытия и ведения счетов резидентов в национальной и иностранной валюте.</p> <p>5. Внутренний валютный рынок Российской Федерации. Государственное регулирование этого рынка.</p>
11	Государственное регулирование валютной системы	<p>1. Валютная политика как часть денежно-кредитной политики</p> <p>2. Формы валютной политики и инструменты ее реализации.</p> <p>3. Валютные ограничения: понятие, формы и последствия введения</p>
12	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ	<p>1. Основные положения закона «О валютном регулировании и валютном контроле в Российской Федерации».</p> <p>2. Целевое назначение валютного контроля, как элемента системы государственного регулирования внешнеэкономической деятельности.</p> <p>3. Задачи и принципы валютного контроля.</p> <p>4. Механизм, формы и методы валютного контроля в Российской Федерации.</p> <p>5. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции</p>
13	Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ	<p>1. Таможенный кодекс – правовая основа осуществления валютного контроля таможенными органами Российской Федерации.</p> <p>2. Функции и полномочия Федеральной таможенной службы как агента валютного контроля.</p> <p>3. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля в таможенных органах Российской Федерации.</p> <p>4. Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации</p>
14	Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	<p>1. Цель валютного контроля в отношении возмездных поставок товаров по внешнеэкономическим договорам (сделкам).</p> <p>2. Паспорт сделки – основной документ валютного контроля.</p> <p>3. Внешнеторговая бартерная сделка. Паспорт бартерной сделки.</p> <p>4. Валютный контроль вне рамок технологий, основанных на применении паспорта сделки или паспорта бартерной сделки.</p> <p>5. Валютный контроль за перемещением через таможенную границу Таможенного союза наличных денежных средств и денежных инструментов.</p> <p>6. Ответственность резидентов за нарушение требований валютного законодательства Российской Федерации.</p> <p>7. Организация работы таможенных органов Россий-</p>

№ п/п	Наименование темы (раздела)	План занятия
		ской Федерации по выявлению нарушений валютного законодательства при осуществлении внешнеэкономической деятельности. 8. Межведомственное взаимодействие Федеральной таможенной службы с иными органами и агентами валютного контроля. 9. Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования нормативно-правовой базы и технологии валютного контроля

7. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА

№ п/п	Наименование темы (раздела)	Форма (вид) самостоятельной работы	Трудоёмкость в академических часах
1	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	Собеседование	2
2	Валютный курс как экономическая категория	Контрольная работа	2
3	Валютные рынки и валютные операции	Коллоквиум	2
4	Страхование валютных рисков	Собеседование	2
5	Международные расчеты и их формы	Дискуссия	2
6	Балансы международных расчетов	Подготовка аналитической записки	2
7	Мировой рынок ссудных капиталов	Коллоквиум	4
8	Государство в сфере международного кредита	Дискуссия	4
9	Международные валютно-кредитные и финансовые организации	Коллоквиум	4
10	Становление и основные направления развития валютного регулирования в России	Коллоквиум	4
11	Государственное регулирование валютной системы: формы и инструменты	Собеседование	4
12	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ	Дискуссия	40
13	Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ	Коллоквиум	2
14	Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	Анализ конкретных ситуаций	2
	Итого		36

Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине:

1. Царевская Е.А. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: сб. учеб.- метод. материалов для студентов специальности 38.05.02 «Таможенное дело» / АмГУ, ФМО ; сост. Е. А. Царевская. – Благовещенск: Изд-во Амур. гос. ун-та, 2017. – Режим доступа: http://irbis.amursu.ru/DigitalLibrary/AmurSU_Edition/9404.pdf

8. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

В соответствии с требованиями ФГОС ВО по специальности 38.05.02 «Таможенное дело» 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, что бы уметь решать подобные задания, студенты должны повторить данную тему по лекции и рекомендованной литературе.

Для реализации компетентного подхода программа данной дисциплины предусматривает использование в учебном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий.

Виды интерактивного обучения

№ п/п	Разделы	Форма (вид) интерактивного обучения
1	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции (лекция)	Проблемная лекция
2	Валютный курс как экономическая категория (лекция)	Лекция-визуализация
3	Валютные рынки и валютные операции (лекция)	Дискуссия
4	Государственное регулирование валютной системы: формы и инструменты (лекция)	Лекция-визуализация
5	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ (лекция)	Лекция-визуализация
6	Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации (лекция)	Проблемная лекция
7	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции (семинарское занятие)	Собеседование
8	Валютный курс как экономическая категория (практическое занятие)	Коллоквиум, анализ ситуаций
9	Страхование валютных рисков (практическое занятие)	Дискуссия
10	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ (практическое занятие)	Коллоквиум
9	Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ (практическое занятие)	Собеседование
	Итого	

9. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ИТОГАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания, типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, навыков, характеризующих этапы формирования

ния компетенций, а также методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений и навыков отражены в фонде оценочных средств по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль».

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.

10. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ «ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ»

а) Основная литература:

1. Тотчиев Ф.Г. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс] : учебное пособие / Ф.Г. Тотчиев. — Электрон. текстовые данные. — Владикавказ: Владикавказский институт управления, 2011. — 294 с. — 2227-8397. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/57826.html>.
2. Бабурина, Н. А. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения : учеб. пособие для вузов / Н. А. Бабурина. — 2-е изд. — М. : Издательство Юрайт, 2019. — 171 с. — (Серия : Университеты России). — ISBN 978-5-534-01192-0. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/18EF92FF-DD70-44CA-AFB8-C6A875AA8770.

б) Дополнительная литература:

1. Валютный контроль при импорте [Электронный ресурс] / . — Электрон. текстовые данные. — Саратов: Вузовское образование, 2013. — 155 с. — 2227-8397. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14499.html>

2. Валютный контроль при осуществлении внешнеторговых сделок [Электронный ресурс] : общие вопросы / . — Электрон. текстовые данные. — Саратов: Вузовское образование, 2013. — 1904 с. — 2227-8397. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14500.htm>

3. Валютное право : учебник для академического бакалавриата / Ю. А. Крохина [и др.] ; под ред. Ю. А. Крохиной. — 6-е изд., перераб. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2019. — 399 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-03340-3. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/2ECDDA80-0D67-457D-8410-800156674CA6.

4. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения : учебник для академического бакалавриата / Л. Н. Красавина [и др.] ; отв. ред. Л. Н. Красавина. — 5-е изд., перераб. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2019. — 534 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-08791-8. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/F20F9E06-842A-4AD3-9898-B24C16C9A9D4.

в) Программное обеспечение и Интернет-ресурсы

№	Наименование ресурса	Краткая характеристика
Интернет-ресурсы		
1	http://www.consultant.ru	Справочно-правовая система. Содержит законодательную базу, нормативно-правовое обеспечение, статьи.
2	http://www.cbr.ru	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	http://www.ebrd.com	Официальный сайт Европейского Банка Реконструкции и Развития (ЕБРР). Содержит справочную информацию в сфере валютных отношений, программ кредитования, а также аналитические материалы.
4	http://www.imf.org	Официальный сайт Международного Валютного Фонда (МВФ)
5	http://www.minfin.ru	Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации
6	http://www.rbk.ru	РосБизнесКонсалтинг — информационное агентство
7	http://www.worldbank.com	Официальный сайт Всемирного банка (МБРР)
Программное обеспечение, обеспеченное лицензией		
1	Операционная система MS Windows 7 Pro	Dream Spark Premium Electronic Software Delivery (3 years) Renewal по договору - Сублицензионный договор № Tr000074357/КНВ 17 от 01 марта 2016 г.
Электронные библиотечные системы		
1	Электронная библиотека «Юрайт» https://www.biblio-online.ru	Фонд электронной библиотеки составляет более 4000 наименований и постоянно пополняется новинками, в большинстве своем это учебники и учебные пособия для всех уровней профессионального образования от ведущих научных школ с соблюдением требований новых ФГОСов.

№	Наименование ресурса	Краткая характеристика
2	http://www.iprbookshop.ru	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
3	www.elibrary.ru	Электронная библиотека с большим количеством статей в научных журналах, в том числе полнотекстовых, и монографий

11. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

В ходе лекционных занятий необходимо вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации. Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых делать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Практическое занятие - это занятие, проводимое под руководством преподавателя в учебной аудитории, направленное на углубление научно-теоретических знаний и овладение определенными методами самостоятельной работы. В процессе таких занятий вырабатываются практические умения. Перед практическим занятием следует изучить конспект лекции и рекомендованную преподавателем литературу, обращая внимание на практическое применение теории и на методику решения типовых задач. На практическом занятии главное - уяснить связь решаемых задач с теоретическими положениями. Логическая связь лекций и практических занятий заключается в том, что информация, полученная на лекции, в процессе самостоятельной работы на практическом занятии осмысливается и перерабатывается, при помощи преподавателя анализируется до мельчайших подробностей, после чего прочно усваивается.

При изучении дисциплины используются следующие виды самостоятельной работы студентов: поиск (подбор) литературы (в том числе электронных источников информации) по заданной теме, сравнительный анализ научных публикаций; подготовка аналитических работ по изучению рынков с презентацией, работа с электронными журналами и зарубежными и российскими базами данных различных организаций (ООН, ЮНКТАД, ВТО, Росстат и др.).

Эти методические рекомендации раскрывают рекомендуемый режим и характер различных видов учебной работы (в том числе самостоятельной работы над рекомендованной литературой) с учетом специфики выбранной студентом очной формы. Изучение дисциплины следует начинать с проработки настоящей рабочей программы, особое внимание, уделяя целям и задачам, структуре и содержанию курса.

Для подготовки к занятиям, текущему контролю и промежуточной аттестации студенты могут воспользоваться электронной библиотекой ВУЗа, где они имеют возможность получить доступ к учебно-методическим материалам библиотеки ВУЗа. В свою очередь, студенты могут взять на дом необходимую литературу на абонементе вузовской библиотеки, а также воспользоваться читальными залами вуза.

12. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

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 9 сем, 9 акад. часов

Лекции 8 (акад. час.)

Практические занятия 6 (акад. час.)

Самостоятельная работа 121 (акад. час)

Общая трудоемкость дисциплины 144 (акад. час.), 4 (з.е.)

СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

№ п/п	Тема дисциплины	Семестр	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в академических часах)			Формы текущего контроля успеваемости (по неделям семестра) Форма промежуточной аттестации (по семестрам)
			Лекции	Практические занятия	Самостоятельная работа	
1.	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	9	1	1	9	Тест, контрольная работа
2.	Валютный курс как экономическая категория	9			9	
3.	Валютные рынки и валютные операции	9	1	1	9	
4.	Страхование валютных рисков	9			9	
5.	Международные расчеты и их формы	9	2	1	9	
6.	Балансы международных расчетов	9			9	
7.	Мировой рынок ссудных капиталов	9			9	
8.	Государство в сфере международного кредита	9			9	
9.	Международные валютно-кредитные и финансовые организации	9	2	1	9	
10.	Становление и основные направления развития валютного регулирования в России	9			9	
11.	Государственное регулирование валютной системы: формы и инструменты	9			9	
12.	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ	9	2	2	9	

№ п/п	Тема дисциплины	Семестр	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в академических часах)			Формы текущего контроля успеваемости (по неделям семестра) Форма промежуточной аттестации (по семестрам)
			Лекции	Практические занятия	Самостоятельная работа	
13.	Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ	9			9	
14.	Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	9			4	
	Итого		8	6	121	

САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА

№ п/п	Тема дисциплины	Форма (вид) самостоятельной работы	Трудоемкость в акад. часах
1.	Мировая валютная система и основные этапы ее эволюции	Подготовка к тестированию, выполнение контрольной работы	9
2.	Валютный курс как экономическая категория		9
3.	Валютные рынки и валютные операции		9
4.	Страхование валютных рисков		9
5.	Международные расчеты и их формы		9
6.	Балансы международных расчетов		9
7.	Мировой рынок ссудных капиталов		9
8.	Государство в сфере международного кредита		9
9.	Международные валютно-кредитные и финансовые организации		9
10.	Становление и основные направления развития валютного регулирования в России		9
11.	Государственное регулирование валютной системы: формы и инструменты		9
12.	Валютное регулирование и валютный контроль в РФ		9

№ п/п	Тема дисциплины	Форма (вид) самостоятельной работы	Трудоемкость в акад. часах
13.	Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами РФ		9
14.	Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации		4