МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

федеральное государственное автономное образовательное учреждение   
высшего образования

«Санкт-Петербургский государственный университет  
аэрокосмического приборостроения»

Кафедра №83

«УТВЕРЖДАЮ»

Руководитель направления

д.э.н., доц.

(должность, уч. степень, звание)

А.С. Будагов

(подпись)

«17» июня 2020 г

# РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Валютное регулирование и валютный контроль»

(Название дисциплины)

|  |  |
| --- | --- |
| Код направления | 38.03.01 |
| Наименование направления | Экономика |
| Наименование направленности | Мировая экономика |
| Форма обучения | очная |

# Санкт-Петербург 2020 г.

Лист согласования рабочей программы дисциплины

Программу составил(а)

доц., к.э.н., доц. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_18.05.2020 Е.В. Давыденко

должность, уч. степень, звание подпись, дата инициалы, фамилия

Программа одобрена на заседании кафедры № 83

«18» мая 2020 г., протокол № 8

Заведующий кафедрой № 83

д.т.н., проф.  18.05.2020 А.А. Оводенко

должность, уч. степень, звание подпись, дата инициалы, фамилия



Ответственный за ОП 38.03.01(05)

доц., к.э.н., доц.  18.05.2020 Е.В. Давыденко

должность, уч. степень, звание подпись, дата инициалы, фамилия

Заместитель директора института (факультета) № 8 по методической работе

доц., к.э.н., доц.  18.05.2020 Л.Г. Фетисова

должность, уч. степень, звание подпись, дата инициалы, фамилия

**Аннотация**

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» входит в вариативную часть образовательной программы подготовки обучающихся по направлению 38.03.01 «Экономика» направленность «Мировая экономика». Дисциплина реализуется кафедрой №83.

Дисциплина нацелена на формирование у выпускника

общекультурных компетенций:

ОК-3 «способность использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности»,

ОК-7 «способность к самоорганизации и самообразованию»;

общепрофессиональных компетенций:

ОПК-2 «способность осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач»;

профессиональных компетенций:

ПК-5 «способность анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений».

Содержание дисциплины охватывает круг вопросов, связанных с доминирующими тенденциями в области валютного регулирования, с основными направлениями влияния национальной и международной финансовой системы на национальную и международную валютную политику.

Преподавание дисциплины предусматривает следующие формы организации учебного процесса: лекции, практические занятия, самостоятельная работа обучающегося, консультации.

Программой дисциплины предусмотрены следующие виды контроля: текущий контроль успеваемости, промежуточная аттестация в форме экзамена.

Общая трудоемкость освоения дисциплины составляет 4 зачетных единицы, 144 часа.

Язык обучения по дисциплине «русский».

1. **Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине**
   1. **Цели преподавания дисциплины**

Целью преподавания дисциплины является формирование профессиональных знаний в области регулирования валютных отношений на национальном и международном уровнях, получение знаний по основным аспектам деятельности финансовых институтов, осуществляющих валютное регулирование и валютный контроль, а также показать интересы России и других стран (в том числе стран СНГ) по отношению к сложившейся системе валютного регулирования и валютного контроля.

* 1. **Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения ОП**

В результате освоения дисциплины обучающийся должен обладать следующими компетенциями:

ОК-3 «способность использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности»:

знать - принципы построения платежного и расчетного балансов страны; противоречия в развитии современной валютной системы; возможные причины кризиса валютной системы

уметь – анализировать первичную финансово-экономическую информацию и определять её взаимосвязи с валютным регулированием и валютным контролем; рассчитывать риски и хеджировать их при совершении валютных операций; оценивать платежные балансы стран и валютные отношения, рассчитывать кросс-курсы и результаты валютных операций, пользоваться методикой формирования платежных балансов стран

владеть навыками - прогнозирования с использованием экономико-математических методов ситуации на валютном рынке страны;

ОК-7 «способность к самоорганизации и самообразованию»:

знать - формы, методы и инструменты реализации валютной политики и валютного контроля в России и за рубежом

уметь - демонстрировать способность предлагать варианты решения валютно-финансовых проблем; формулировать и решать задачи, возникающие в ходе аналитической деятельности, и требующие углубленных профессиональных знаний

владеть навыками - компетентного формулирования валютно-финансовых и платежных условий внешнеторговых и кредитных договоров;

ОПК-2 «способность осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач»:

знать - формы, методы и инструменты реализации валютной политики и валютного контроля в России и за рубежом

уметь - диагностировать и выявлять различные факторы, влияющие на валютный курс и платежные балансы стран; прогнозировать основные статьи платежного баланса и валютного курса национальной валюты страны

владеть навыками - прогнозирования основных статей платежного баланса и валютного курса национальной валюты страны;

ПК-5 «способность анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений»:

знать – правила форм заполнения финансовой, бухгалтерской и иных видов отчетности;

уметь - используя отечественные и зарубежные источники информации, собирать необходимые данные; анализировать первичную финансово-экономическую информацию и определять её взаимосвязи с валютным регулированием и валютным контролем;

владеть навыками - работы с документами (извлеченными, как правило, из реального документооборота), формализующими операции, проводимые на финансовом рынке.

1. **Место дисциплины в структуре ОП**

Дисциплина базируется на знаниях, ранее приобретенных студентами при изучении следующих дисциплин:

* Мировая экономика и международные экономические отношения;
* Таможенные операции;
* Деньги, кредит, банки.

Знания, полученные при изучении материала данной дисциплины, имеют как самостоятельное значение, так и используются при изучении других дисциплин:

- Основы внешнеэкономической деятельности;

- Международный бизнес;

- Международный финансовый менеджмент.

1. **Объем дисциплины в ЗЕ/академ. час**

Данные об общем объеме дисциплины, трудоемкости отдельных видов учебной работы по дисциплине (и распределение этой трудоемкости по семестрам) представлены в таблице 1

Таблица 1 – Объем и трудоемкость дисциплины

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Вид учебной работы | Всего | Трудоемкость по семестрам |
| №6 |
| 1 | 2 | 3 |
| **Общая трудоемкость дисциплины,** ЗЕ/(час) | 4/ 144 | 4/ 144 |
| ***Аудиторные занятия***, всего час.,  ***В том числе*** | 51 | 51 |
| лекции (Л), (час) | 34 | 34 |
| Практические/семинарские занятия (ПЗ), (час) | 17 | 17 |
| Экзамен, (час) | 27 | 27 |
| ***Самостоятельная работа***, всего (час) | 66 | 66 |
| **Вид промежуточного контроля:** зачет, дифф. зачет, экзамен **(Зачет, Дифф. зач, Экз.****)** | Экз. | Экз. |

1. **Содержание дисциплины**
   1. **Распределение трудоемкости дисциплины   
      по разделам и видам занятий**

Разделы и темы дисциплины и их трудоемкость приведены в таблице 2.

Таблица 2. – Разделы, темы дисциплины и их трудоемкость

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Разделы дисциплины | Лекции  (час) | ПЗ (СЗ)  (час) | ЛР  (час) | КП  (час) | СРС  (час) |
| Семестр 6 | | | | | |
| Раздел 1. Валютное регулирование | 17 | 8 |  |  | 33 |
| Раздел 2. Валютный контроль | 17 | 9 |  |  | 33 |
| Итого в семестре: | 34 | 17 |  |  | 66 |
| Итого: | 34 | 17 | 0 | 0 | 66 |

* 1. **Содержание разделов и тем лекционных занятий**

Содержание разделов и тем лекционных занятий приведено в таблице 3.

Таблица 3 - Содержание разделов и тем лекционных занятий

|  |  |
| --- | --- |
| Номер раздела | Название и содержание тем лекционныхзанятий |
| **1** | Тема 1.1. Валютное регулирование в современной экономике. Эволюция валютных систем.   1. Валютные отношения, валютное регулирование и откры­тость экономики. Международный валютный рынок и со­стояние национальных хозяйств. Открытость и уязвимость национальной экономики. Показатели открытой экономи­ки. Основные черты валютных отношений в мировом хозяй­стве. Формы и методы государственного регулирования ва­лютных отношений, применяемые в различных странах мира. Валютная политика. 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. Связь валют­ного регулирования с внешнеэкономической деятельностью. Организационно - управленческая структура и способы валютного регулирования. Валютное регулирование в раз­личных системах управления экономикой. Особенности и проблемы валютного регулирования в условиях перехода к смешанной экономике. Роль валютного регулирования в микро- и макроэконо­мике. Платежный баланс страны и валютные отношения. Сущ­ность и структура платежного баланса. Различные подходы к достижению сбалансированности платежного баланса для валютного регулирования: кейнсианский и монетаристский. Воздействие платежного баланса на уровень валютного регу­лирования страны.   Тема 1.2. Международная валютная система.  Бреттон-Вудская валютная система, ее особенности, при­чины краха. Основные черты Ямайской валютной системы. Мультивалютный стандарт. Эволюция роли золота при фор­мировании валютных систем. Проекты реорганизации ми­ровой валютной системы. Региональные факторы формиро­вания валютной системы.  Тема 1.3. Классификация валют, их конвертируемость.  Понятие валюты. Валюта и валютные ценности. Состав и структура валютных ценностей: иностранная валюта, цен­ные бумаги в иностранной валюте, драгоценные металлы, природные драгоценные камни. Состав иностранной валюты. Иностранные банкноты, казначейские билеты, монеты, средства на счетах в денеж­ных единицах иностранных государств. Классификация иностранной валюты. Валюта иностран­ных государств. Международная коллективная валюта. Де­ление валюты иностранных государств по типу денежных знаков. Золотые, серебряные, бумажные денежные знаки. Валюта для коллекционирования (золотая, серебряная) и для расчетов (бумажная). Международная коллективная валюта. Специальные права заимствования (СПЗ), региональная международная валютная единица стран - участниц Европейской системы (евро). Кол­лективные валюты стран Азии, Африки, Латинской Америки. Сущность и порядок формирования коллективных валют. Деление валют на национальные и резервные. Определение этих валют. Значение резервных валют, сфера их примене­ния. Состав резервных валют. Классификация валют по обратимости. Свободно кон­вертируемая (СКВ), частично конвертируемая (ЧKB), замк­нутая (неконвертируемая), клиринговая валюта. Особеннос­ти этих валют и сферы их применения. Конвертируемость национальной валюты как механизм прямой связи внутреннего рынка с мировым в условиях от­крытости экономики для внешней конкуренции. Важней­шие предпосылки конвертируемости валюты. Создание не­посредственного механизма конвертируемости. Рыночный курс валют, балансирующий спрос и предложение. Устране­ние валютных ограничений. Право резидентов на владение и использование иностранной валюты. Право нерезидентов на операции с национальной валютой. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемых в различных странах мира. Политика в области внешнеэкономической де­ятельности. Таможенная политика. Валютная политика. Ва­лютный контроль. Элементы общегосударственной полити­ки. Участие государства в регулировании рыночных отноше­ний. Денежная, кредитная и финансовая политика.  Тема 1.4. Валютные рынки. Валютные курсы  Сущность валютного рынка. Внутренний валютный ры­нок и международные валютные рынки. Классификация валютных операций. Наличные и срочные сделки с иностран­ной валютой. Форвард­ные сделки. Простой и сложный валютный арбитраж. Ос­новные инструменты валютных рынков. Депозитный серти­фикат. Переводные векселя. Коммерческая бумага. Основные участники на валютных рынках. Дилеры. Брокеры. Валютные маклеры. Валютный курс как экономическая категория. Цена ва­люты. Основы формирования валютных курсов: содержание золота в единице валюты, покупательная способность валют, соотношение спроса и предложения на валюты. Твердые (фиксированные) и свободные (плавающие) курсы валют. Их особенности, преимущества и недостатки. Сущность деваль­вации и обесценивание валюты. Система факторов, влияющих на изменение валютного курса: сущностные; структурообразующие; конъюнктурные. 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 и т.п. 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. Виды валютных курсов. Прямые котировки валют. Кос­венные котировки валют. Кросс-курсы. Спот-курсы и фор­вард-курсы. Курс покупателя и курс продавца.  Тема 1.5. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков  Понятие "международные валютные расчеты". Классифи­кация валютных расчетов на расчеты в форме валютного платежа и клиринговые расчеты. Деление расчетов на на­личные и кредит. Формы расчетов в кредит. Коммерческий кредит. Авансовый платеж. Основные формы валютных расчетов, их общность и раз­личия. Банковский перевод. Его сущность. Основные опера­ции, необходимые при банковском переводе. Порядок офор­мления документов на банковский перевод. Возможные риски при банковских переводах. Инкассо­вая форма расчетов. Сущность инкассо. Виды инкассо. Чис­тое инкассо. Документарное инкассо. Технология осуществ­ления расчетов при документарном инкассо. Инкассо с пред­варительным акцептом и последующим акцептом. Порядок оформления документов при инкассовой форме расчетов. Валютные риски при инкассо. Аккредитивная форма расчетов. Особенность этих расче­тов. Сферы применения. Виды аккредитивов. Отзывные, бе­зотзывные аккредитивы. Подтвержденные, неподтвержден­ные аккредитивы. Аккредитивы переводные, револьверные, покрытые, непокрытые. Аккредитив с "красной оговоркой". Резервный (чистый) аккредитив. Ответственность банка по аккредитивной форме расчетов. Технология осуществления операций при аккредитивной форме расчетов. Расчеты по открытому счету. Сущность расчетов по от­крытому счету. Основные операции при использовании рас­четов по открытому счету. Способы обеспечения выполне­ния покупателями и продавцами платежных обязательств. Валютно-финансовые документы, используемые при меж­дународных расчетах. Вексель. Сущность векселя. Виды век­селей. Вексель простой и переводной. Вексель, оплачивае­мый по требованию. Срочный вексель. Документарный век­сель. Авалированный вексель. Порядок оформления вексе­ля. Вексельная сетка. Домициль. Чек, его сущность, реквизиты, срок действия. Виды че­ков. Чеки именные, предъявительские, ордерные. Аваль. Страхование от валютных рисков. Выбор валют при зак­лючении контракта. Регулирование валютной позиции в кон­трактах. Длинная позиция. Короткая позиция. Валютные оговорки. Мультивалютные оговорки. Форвардные операции по страхованию валютных рисков. Хеджирование и фьючер­сные контракты.  Тема 1.6. Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации.  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. Эволюция валютного регу­лирования в РФ. Объекты валютного регулирования. Валютные операции. Операции, связанные с переходом права собственности на валютные ценности. Операции с вывозом и пересылкой в Россию и из России валютных ценностей. Осуществление международных денежных переводов. Текущие валютные операции. Валютные операции, связанные с движением ка­питала. Сущность и состав валютных операций. 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.  Тема 1.7. Основные направления развития валютного регулирования в России  Основные направления валютного регулирования в Рос­сии. Защита валюты РФ. Роль Федеральной таможенной службы (ФТС РФ) в защите национальной валю­ты. Право собственности на валютные ценности. Счета ре­зидентов в национальной валюте. Порядок открытия рези­дентами счета в иностранной валюте. Порядок осуществле­ния таких операций. Внутренний валютный рынок Российс­кой Федерации. Государственное регулирование этого рын­ка. Регулирование курса покупки и продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке РФ. Валютные опе­рации резидентов в Российской Федерации. Валютные опе­рации нерезидентов в Российской Федерации. Порядок пе­ревода, вывоза и пересылки резидентами и нерезидентами из России валютных ценностей. |
| **2** | Тема 2.1. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ.  Валютное законодательство РФ. Закон РФ "О валютном регулировании и валютном конт­роле" (действующая редакция) - основной правовой акт, рег­ламентирующий функционирование системы валютного кон­троля в РФ. Валютный контроль в РФ. Целевое назначение валютно­го контроля как элемента системы государственного регули­рования ВЭД: защита экономического суверенитета, обес­печение экономической безопасности, стимулирование раз­вития национальной экономики при осуществлении ВЭД, обеспечение условий эффективной интеграции экономики РФ в мировую экономику. Задачи валютного контроля. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отноше­ний. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полно­мочия, разграничение компетенции. Цели, задачи, принципы осуществления валютного кон­троля в РФ. Таможенный кодекс Таможенного Союза - правовая основа осуществле­ния валютного контроля таможенными органами РФ. Функ­ции и полномочия ФТС России как органа валютного конт­роля и иных таможенных органов РФ как агентов валютного контроля. Организационная структура и технологическая схема осу­ществления валютного контроля в таможенных органах РФ. Распределение компетенции в осуществлении валютного контроля между таможенными органами РФ. Управление валютного контроля ФТС России: структура, основные функции. 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. Основные направления валютного контроля, осуществ­ляемого таможенными органами РФ в торговом и неторго­вом обороте.  Тема 2.2. Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля  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. Грузовая таможенная декларация - источник информа­ции, необходимый для осуществления валютного контроля за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу. Инвойс (счет-фактура), счет-проформа.  Тема 3. Валютный контроль за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров  Цель валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров. Нормативно-правовая база валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта това­ров. Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу РФ, на которые распространяется сис­тема ТБВК за поступлением в РФ выручки от экспорта това­ров. Механизм ТБВК за поступлением в РФ выручки от экс­порта товаров. Требования, предъявляемые к содержанию экспортного контракта. Паспорт экспортной сделки как основной документ ва­лютного контроля: содержание, порядок оформления, схема движения в процессе ТБВК. Учетная карточка таможенно-банковского контроля: назначение, порядок оформления, схема движения между органами и агентами валютного кон­троля. Функции должностного лица таможенного органа на этапе валютного контроля при осуществлении таможенного офор­мления экспортной отгрузки: проверка сведений, указанных в паспорте сделки, контракте, грузовой таможенной декларации (ГТД), других документах, а так­же сроков поступления валютной выручки. Методика про­верки документов, необходимых для осуществления валют­ного контроля. Обязанности ответственного лица уполномоченного бан­ка при осуществлении им функций агента валютного конт­роля. Информационный обмен между таможенными органами, Центральным банком России (ЦБ РФ), уполномоченным банком и экспортером в процессе осуществления валютного контроля. Порядок обязательной продажи валютной выручки от экспорта товаров (работ, услуг, результатов интеллектуаль­ной деятельности). Назначение и порядок ведения транзит­ного и текущего валютных счетов, открываемых экспортеру в уполномоченном банке. Процедура обязательной продажи части валютной выручки от экспорта товаров на внутреннем валютном рынке РФ. Суммы, не подлежащие обязательной продаже. Экспертиза обоснованности недополучения или задерж­ки поступления валютной выручки от экспорта российских товаров. Проведение таможенными органами контроля учетных карточек. Ответственность резидентов за нарушение порядка зачис­ления валютной выручки и обязательной продажи валюты. Ответственность экспортеров за нарушение требований ва­лютного законодательства РФ при осуществлении операций, связанных с вывозом товаров из РФ.  Тема 2.4. Валютный контроль за обоснованностью оплаты импортируемых товаров  Цель и механизм валютного контроля за обоснованнос­тью оплаты резидентами импортируемых товаров. Нормативно-правовая база осуществления валютного кон­троля за обоснованностью оплаты резидентами импортируе­мых товаров. Порядок покупки резидентами иностранной валюты за российские рубли на внутреннем валютном рынке РФ для целей осуществления платежей по договорам об импорте товаров в РФ. Процедура покупки. Операции, для выполне­ния которых резиденты имеют право покупать иностранную валюту за рубли. Требование об открытии резидентом, осуществляющим платежи по договору об импорте товаров в РФ до ввоза това­ров на территорию РФ, в банке депозита в размере средств, перечисленных на покупку иностранной валюты. Условия уменьшения размера средств, подлежащих внесению в депо­зит. Условие возврата суммы депозита. Виды сделок, связанных с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного Союза, на которые распространяется ТБВК за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров. Информация, необходимая для осуществления валютно­го контроля за обоснованностью оплаты резидентами им­портируемых товаров; форма, порядок и особенности запол­нения паспорта импортной сделки; ГТД; инвойс. Методика проверки сведений, содержащихся в паспорте импортной сделки, контракте, ГТД, а также сроков осуще­ствления оплаты импортируемых товаров. Функции долж­ностного лица таможенного органа на этапе валютного кон­троля при осуществлении таможенного оформления импор­тной поставки. Обмен информацией между ФТС России и уполномочен­ными банками. Учетная карточка импортируемых товаров, карточка платежа: назначение, порядок оформления, схема движения между органами и агентами валютного контроля. Ведомость банковского контроля. Контроль таможенными органами учетных карточек. Ответственность за нарушение валютного законодатель­ства при осуществлении импортных операций.  Тема 2.5. Государственный контроль за осуществлением внешнеторговых бартерных сделок.  Цель и механизм государственного контроля за осуще­ствлением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций. Нормативно-правовая база осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций. Виды внеш­неторговых бартерных сделок и лизинговых операций, на которые распространяется система государственного контроля. Информация, необходимая для осуществления государ­ственного контроля за проведением внешнеторговых бар­терных сделок. Распределение компетенции при осуществлении государ­ственного контроля за исполнением внешнеторговых бар­терных сделок между Министерством экономического раз­вития и торговли РФ, ФТС России и Министерством финан­сов РФ. Контроль исполнения внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами РФ: функции дол­жностного лица таможенного органа на этапе валютного контроля при осуществлении таможенного оформления бар­терной поставки: проверка сведений, содержащихся в пас­порте бартерной сделки, договоре, ГТД; контроль эквива­лентности и сроков поставок товаров по бартерным догово­рам. Особенности контроля таможенными органами возмезд­ных сделок. Порядок информационного обмена при осуществлении контроля и учета бартерных сделок между таможенными органами РФ и иными контролирующими министерствами и ведомствами. Ответственность за нарушение требований законодатель­ства РФ при совершении внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операций.  Тема 2.6. Таможенно-банковский валютный контроль (ТБВК) за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра.  Нормативно - правовая база ТБВК за экспортом кредит­ными организациями аффинированного золота и серебра. Основные положения закона РФ "О драгоценных металлах и драгоценных камнях". Особенности порядка перемещения кредитными организациями через таможенную границу РФ слитков аффинированного золота и серебра. Положение о специализированном таможенном посте: структура, функции, взаимодействие с другими таможенны­ми органами. Особенности заполнения паспорта сделки, учетной кар­точки, ГТД, особенности таможенного оформления при пе­ремещении через таможенную границу РФ слитков аффи­нированного золота и серебра кредитными организациями.  Тема 2.7.Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу РФ.  Порядок перемещения российской валюты и валютных ценностей резидентами и нерезидентами Российской Фе­дерации, юридическими и физическими лицами. Установ­ленные нормы ввоза и вывоза валюты РФ и иностранной валюты. Применение в таможенном деле документов строгой от­четности: квитанций формы ТС-21, ТС-22, удостоверения ввоза формы ТС-28. Особенности оформления таможенной декларации формы Т-6 (ТД-6). Особенности заполнения ГТД при перемещении юриди­ческими лицами через таможенную границу Таможенного Союза российской и иностранной валюты, ценных бумаг в иностранной валюте и валюте РФ.  Тема 8.Основные направления совершенствования технологии валютного контроля.  Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле" о перспективных направлениях технологии валютного контроля. Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования технологий ТБВК и контроля за внешнеторговыми бартерными сделками. Ос­новные направления совершенствования технологии валют­ного контроля в неторговом обороте. |

* 1. **Практические (семинарские) занятия**

Темы практических занятий и их трудоемкость приведены в таблице 4.

Таблица 4 – Практические занятия и их трудоемкость

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Темы практических занятий | Формы практических занятий | Трудоемкость, (час) | № раздела дисцип-лины |
| Семестр 6 | | | | |
| 1 | Классификация валют, их конвертируемость |  | 2 | 1 |
| 2 | Валютные рынки и валютные курсы |  | 3 | 1 |
| 3 | Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков |  | 3 | 1 |
| 4 | Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля |  | 2 | 2 |
| 5 | Валютный контроль за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров |  | 2 | 2 |
| 6 | Валютный контроль за обоснованностью оплаты импортируемых товаров |  | 2 | 2 |
| 7 | Государственный контроль осуществлением внешнеторговых бартерных сделок |  | 2 | 2 |
| 8 | Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу РФ |  | 1 | 2 |
| Всего: | | | 17 |  |

* 1. **Лабораторные занятия**

Темы лабораторных занятий и их трудоемкость приведены в таблице 5.

Таблица 5 – Лабораторные занятия и их трудоемкость

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование лабораторных работ | Трудоемкость, (час) | № раздела дисциплины |
| Учебным планом не предусмотрено | | | |

* 1. **Курсовое проектирование (работа)**

Учебным планом не предусмотрено

* 1. **Самостоятельная работа обучающихся**

Виды самостоятельной работы и ее трудоемкость приведены в таблице 6.

Таблица 6 Виды самостоятельной работы и ее трудоемкость

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Вид самостоятельной работы | Всего, час | Семестр 6, час |
| 1 | 2 | 3 |
| **Самостоятельная работа**, всего | 66 | 66 |
| изучение теоретического материала дисциплины (ТО) | 38 | 38 |
| подготовка к текущему контролю (ТК) | 28 | 28 |

1. **Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)**

Учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся указаны в п.п. 8-10.

1. **Перечень основной и дополнительной литературы**
   1. **Основная литература**

Перечень основной литературы приведен в таблице 7.

Таблица 7 – Перечень основной литературы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Шифр | Библиографическая ссылка / URL адрес | Количество экземпляров в библиотеке (кроме электронных экземпляров) |
|  | Валютно-правовое регулирование в Российской Федерации: эволюция и современное состояние: Монография / Кучеров И.И. - М.:НИЦ ИНФРА-М, ИЗиСП, 2016  <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=557932> |  |
|  | Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: Учебно-практическое пособие / И.В. Хаменушко. - М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2015  <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=479954> |  |
| 339 Г 96 | Гусаков Н. П., Белова И. Н., Стренина М. А. Международные валютно-кредитные отношения: учебник/ ред. Н. П. Гусаков; Рос. ун-т дружбы народов. - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: ИНФРА-М, 2012. - 314 с. | 10 |
|  | Международные валютно-финансовые отношения в постиндустриальном мире: монография / Е.В. Зенкина. — М. : ИНФРА-М, 2018  <http://znanium.com/catalog/product/949062> |  |
|  | Валютный дилинг: Учебное пособие / Л.Г. Кузнецова. - М.: Магистр: НИЦ ИНФРА-М, 2014.  <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=470466> |  |

* 1. **Дополнительная литература**

Перечень дополнительной литературы приведен в таблице 8.

Таблица 8 – Перечень дополнительной литературы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Шифр | Библиографическая ссылка/ URL адрес | Количество экземпляров в библиотеке (кроме электронных экземпляров) |
|  | Государственное регулирование экономики: Учебник/И.С.Цыпин, В.Р.Веснин - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2015.  <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=411604> |  |
|  | Никитинская Ю.В., Нечаева Т.В. Международные расчеты и валютные операции: учеб. пособие. — М.: Вузовский учебник; ИНФРА-М, 2017  <http://znanium.com/catalog/product/559125> |  |
|  | Гурнович, Т.Г. Валютные и международные операции банка [Электронный ресурс] : учебное пособие / Т.Г. Гурнович, Ю.М. Склярова, Л.А. Латышева; под общ. ред. д. э. н., проф. Т.Г. Гурнович. – М.: МИРАКЛЬ, 2014.  <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=514843> |  |
|  | Правовое регулирование финансового контроля в РФ: проблемы и перспективы: Моногр./ Л.Л. Арзуманова и др.; Отв. ред. Е.Ю. Грачева. - 2-e изд., доп. - М.: Норма: ИНФРА-М, 2015.  <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=466110> |  |

1. **Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети ИНТЕРНЕТ, необходимых для освоения дисциплины**

Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети ИНТЕРНЕТ, необходимых для освоения дисциплиныприведен в таблице 9.

Таблица 9 – Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети ИНТЕРНЕТ, необходимых для освоения дисциплины

|  |  |
| --- | --- |
| URL адрес | Наименование |
| [www.garant.ru](http://www.garant.ru) | Информационно-правовой портал |
| [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru) | Официальный сайт компании «Консультант Плюс» |
| [www.imf.org](http://www.imf.org) | Международный валютный фонд |
| [www.worldbank.org](http://www.worldbank.org) | Всемирный банк |
| [www.wto.org](http://www.wto.org) | Всемирная торговая организация |
| [www.gks.ru](http://www.gks.ru) | Госкомстат России |

1. **Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине**
   1. **Перечень программного обеспечения**

Перечень используемого программного обеспечения представлен в таблице 10.

Таблица 10 – Переченьпрограммного обеспечения

|  |  |
| --- | --- |
| № п/п | Наименование |
| 1 | Microsoft Windows |
| 2 | Microsoft Office |

* 1. **Перечень информационно-справочных систем**

Перечень используемых информационно-справочных систем представлен в таблице 11.

Таблица 11 – Переченьинформационно-справочных систем

|  |  |
| --- | --- |
| № п/п | Наименование |
|  | Не предусмотрено |

1. **Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

Состав материально-технической базы представлен в таблице 12.

Таблица 12 – Состав материально-технической базы

|  |  |
| --- | --- |
| № п/п | Наименование составной части материально-технической базы |
| 1 | **Учебная аудитории для проведения занятий лекционного типа** – укомплектована специализированной (учебной) мебелью, набором демонстрационного оборудования и учебно-наглядными пособиями, обеспечивающими тематические иллюстрации, соответствующие рабочим учебным программам дисциплин (модулей). |
| 2 | **Учебная аудитории для проведения занятий семинарского типа** - укомплектована специализированной (учебной) мебелью, техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации. |
| 3 | **Учебная аудитория для групповых и индивидуальных консультаций** - укомплектована специализированной (учебной) мебелью, техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации. |
| 4 | **Помещение для самостоятельной работы** – укомплектовано специализированной (учебной) мебелью, оснащено компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечено доступом в электронную информационно-образовательную среду организации |
| 5 | **Учебная аудитория для текущего контроля и промежуточной аттестации** - укомплектована специализированной (учебной) мебелью, техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации. |

1. **Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине**
   1. Состав фонда оценочных средств приведен в таблице 13

Таблица 13 - Состав фонда оценочных средств для промежуточной аттестации

|  |  |
| --- | --- |
| Вид промежуточной аттестации | Примерный перечень оценочных средств |
| Экзамен | Список вопросов к экзамену;  Тесты. |

* 1. Перечень компетенций, относящихся к дисциплине, и этапы их формирования в процессе освоения образовательной программы приведены в таблице 14.

Таблица 14 – Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Номер семестра | Этапы формирования компетенций по дисциплинам/практикам в процессе освоения ОП |
| ОК-3 «способность использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности» | |
| 1 | История экономических учений |
| 1 | Экономическая география и регионалистика |
| 2 | Экономика. Микроэкономика |
| 3 | Экономика организации |
| 3 | Мировая экономика и международные экономические отношения |
| 3 | Экономика. Макроэкономика |
| 4 | Мировая экономика и международные экономические отношения |
| 4 | Производственная практика |
| 4 | Финансы |
| 5 | Таможенные операции |
| 5 | Основы таможенного дела |
| 6 | Управление затратами в экспортном производстве |
| 6 | Валютное регулирование и валютный контроль |
| 6 | Производственная практика |
| 6 | Международные валютно-кредитные отношения |
| 7 | Основы внешнеэкономической деятельности |
| 7 | Свободные экономические зоны |
| 7 | Международный финансовый менеджмент |
| 7 | Международная интеграция |
| 7 | Проблемы развития ведущих стран западной Европы |
| 7 | Макроэкономическое планирование и прогнозирование |
| 8 | Экономика и политика стран постсоветского пространства |
| 8 | Корпорации в системе мирового хозяйства |
| 8 | Международный бизнес |
| 8 | Актуальные проблемы развития стран СНГ |
| 8 | Международные контракты |
| 8 | Производственная преддипломная практика |
| ОК-7 «способность к самоорганизации и самообразованию» | |
| 1 | Математика. Аналитическая геометрия и линейная алгебра |
| 1 | Математика. Математический анализ |
| 1 | Информатика |
| 1 | Основы социального государства |
| 1 | История экономических учений |
| 1 | Правоведение |
| 1 | История |
| 1 | Прикладная физическая культура (элективный модуль) |
| 1 | Иностранный язык 1 (английский) |
| 1 | Экономическая география и регионалистика |
| 2 | Безопасность жизнедеятельности |
| 2 | Математика. Математический анализ |
| 2 | Прикладная физическая культура (элективный модуль) |
| 2 | Информатика |
| 2 | Философия |
| 2 | Культурология |
| 2 | Экология |
| 2 | Концепции современного естествознания |
| 2 | Экономика. Микроэкономика |
| 2 | Иностранный язык 1 (английский) |
| 2 | Учебная практика |
| 3 | Социология и политология |
| 3 | Статистика |
| 3 | Менеджмент |
| 3 | Экономика организации |
| 3 | Прикладная физическая культура (элективный модуль) |
| 3 | Экономика. Макроэкономика |
| 3 | Мировая экономика и международные экономические отношения |
| 3 | Иностранный язык 1 (английский) |
| 3 | Математика. Теория вероятностей и математическая статистика |
| 4 | Маркетинг |
| 4 | Финансовая математика |
| 4 | Иностранный язык 1 (английский) |
| 4 | Финансы |
| 4 | Мировая экономика и международные экономические отношения |
| 4 | Производственная практика |
| 4 | Психология и педагогика |
| 4 | Бухгалтерский учет |
| 4 | Прикладная физическая культура (элективный модуль) |
| 4 | Математика. Теория вероятностей и математическая статистика |
| 5 | Прикладная физическая культура (элективный модуль) |
| 5 | Физическая культура |
| 5 | Иностранный язык 2 (французский) |
| 5 | Эконометрика |
| 5 | Иностранный язык 2 (немецкий) |
| 5 | Страхование |
| 5 | Экономический анализ |
| 5 | Основы таможенного дела |
| 5 | Деньги, кредит, банки |
| 5 | Таможенные операции |
| 5 | Бухгалтерский учет |
| 5 | Иностранный язык 1 (профессиональный английский) |
| 6 | Иностранный язык 2 (французский) |
| 6 | Основы информационной безопасности |
| 6 | Прикладная физическая культура (элективный модуль) |
| 6 | Информационные технологии в экономике |
| 6 | Статистика (Социально-экономическая) |
| 6 | Международные перевозки |
| 6 | Управление затратами в экспортном производстве |
| 6 | Основы аудита |
| 6 | Физическая культура |
| 6 | Международные валютно-кредитные отношения |
| 6 | Производственная практика |
| 6 | Иностранный язык 2 (немецкий) |
| 6 | Иностранный язык 1 (профессиональный английский) |
| 6 | Налоги и налогообложение |
| 6 | Валютное регулирование и валютный контроль |
| 7 | Основы внешнеэкономической деятельности |
| 7 | Иностранный язык 2 (французский) |
| 7 | Проблемы развития ведущих стран западной Европы |
| 7 | Международная интеграция |
| 7 | Свободные экономические зоны |
| 7 | Методы оптимальных решений |
| 7 | Статистика финансов |
| 7 | Макроэкономическое планирование и прогнозирование |
| 7 | Иностранные инвестиции |
| 7 | Налогообложение участников внешнеэкономической деятельности |
| 7 | Иностранный язык 1 (профессиональный английский) |
| 7 | Международный финансовый менеджмент |
| 7 | Иностранный язык 2 (немецкий) |
| 8 | Основы предпринимательского права |
| 8 | Экономика и политика стран постсоветского пространства |
| 8 | Международные контракты |
| 8 | Корпорации в системе мирового хозяйства |
| 8 | Международный бизнес |
| 8 | Банковское дело |
| 8 | Международные стандарты учета и финансовой отчетности |
| 8 | Актуальные проблемы развития стран СНГ |
| 8 | Международная статистика |
| 8 | Производственная преддипломная практика |
| ОПК-2 «способность осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач» | |
| 1 | Математика. Аналитическая геометрия и линейная алгебра |
| 1 | Математика. Математический анализ |
| 1 | Информатика |
| 2 | Экономика. Микроэкономика |
| 2 | Информатика |
| 2 | Математика. Математический анализ |
| 3 | Мировая экономика и международные экономические отношения |
| 3 | Статистика |
| 3 | Экономика. Макроэкономика |
| 3 | Математика. Теория вероятностей и математическая статистика |
| 4 | Маркетинг |
| 4 | Мировая экономика и международные экономические отношения |
| 4 | Бухгалтерский учет |
| 4 | Финансовая математика |
| 4 | Математика. Теория вероятностей и математическая статистика |
| 4 | Производственная практика |
| 5 | Деньги, кредит, банки |
| 5 | Таможенные операции |
| 5 | Эконометрика |
| 5 | Страхование |
| 5 | Экономический анализ |
| 5 | Основы таможенного дела |
| 5 | Бухгалтерский учет |
| 6 | Информационные технологии в экономике |
| 6 | Статистика (Социально-экономическая) |
| 6 | Управление затратами в экспортном производстве |
| 6 | Налоги и налогообложение |
| 6 | Производственная практика |
| 6 | Международные валютно-кредитные отношения |
| 6 | Валютное регулирование и валютный контроль |
| 6 | Основы аудита |
| 7 | Статистика финансов |
| 7 | Методы оптимальных решений |
| 7 | Основы внешнеэкономической деятельности |
| 7 | Международная интеграция |
| 7 | Свободные экономические зоны |
| 7 | Международный финансовый менеджмент |
| 7 | Проблемы развития ведущих стран западной Европы |
| 8 | Международная статистика |
| 8 | Международный бизнес |
| 8 | Экономика и политика стран постсоветского пространства |
| 8 | Международные контракты |
| 8 | Банковское дело |
| 8 | Корпорации в системе мирового хозяйства |
| 8 | Актуальные проблемы развития стран СНГ |
| 8 | Международные стандарты учета и финансовой отчетности |
| 8 | Производственная преддипломная практика |
| ПК-5 «способность анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений» | |
| 3 | Экономика организации |
| 4 | Производственная практика |
| 5 | Экономический анализ |
| 6 | Международные валютно-кредитные отношения |
| 6 | Основы аудита |
| 6 | Производственная практика |
| 6 | Налоги и налогообложение |
| 6 | Валютное регулирование и валютный контроль |
| 7 | Налогообложение участников внешнеэкономической деятельности |
| 7 | Международный финансовый менеджмент |
| 8 | Основы предпринимательского права |
| 8 | Международные стандарты учета и финансовой отчетности |
| 8 | Международные контракты |
| 8 | Международный бизнес |
| 8 | Производственная преддипломная практика |

* 1. В качестве критериев оценки уровня сформированности (освоения) у обучающихся компетенций применяется шкала модульно–рейтинговой системы университета. В таблице 15 представлена 100–балльная и 4-балльная шкалы для оценки сформированности компетенций.

Таблица 15 –Критерии оценки уровня сформированности компетенций

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Оценка компетенции | | Характеристика сформированных компетенций |
| 100-балльная шкала | 4-балльная шкала |
| К | «отлично»  «зачтено» | - обучающийся глубоко и всесторонне усвоил программный материал;  - уверенно, логично, последовательно и грамотно его излагает;  - опираясь на знания основной и дополнительной литературы, тесно привязывает усвоенные научные положения с практической деятельностью направления;  - умело обосновывает и аргументирует выдвигаемые им идеи;  - делает выводы и обобщения;  - свободно владеет системой специализированных понятий. |
| К | «хорошо»  «зачтено» | - обучающийся твердо усвоил программный материал, грамотно и по существу излагает его, опираясь на знания основной литературы;  - не допускает существенных неточностей;  - увязывает усвоенные знания с практической деятельностью направления;  - аргументирует научные положения;  - делает выводы и обобщения;  - владеет системой специализированных понятий. |
| К | «удовлетво­рительно»  «зачтено» | - обучающийся усвоил только основной программный материал, по существу излагает его, опираясь на знания только основной литературы;  - допускает несущественные ошибки и неточности;  - испытывает затруднения в практическом применении знаний направления;  - слабо аргументирует научные положения;  - затрудняется в формулировании выводов и обобщений;  - частично владеет системой специализированных понятий. |
| К | «неудовлетво­рительно»  «не зачтено» | - обучающийся не усвоил значительной части программного материала;  - допускает существенные ошибки и неточности при рассмотрении проблем в конкретном направлении;  - испытывает трудности в практическом применении знаний;  - не может аргументировать научные положения;  - не формулирует выводов и обобщений. |

* 1. Типовые контрольные задания или иные материалы:

1. Вопросы (задачи) для экзамена (таблица 16)

Таблица 16 – Вопросы (задачи) для экзамена

|  |  |
| --- | --- |
| № п/п | Перечень вопросов (задач) для экзамена |
| 1 | Валютные отношения. Рыночное и государственное регулирование валютных отношений. |
| 2 | «Открытая экономика»: понятие, показатели. Основное тождество национальных счетов. |
| 3 | Показатели, характеризующие уровень участия страны в международных экономических отношениях. |
| 4 | Регулирование валютных отношений международными организациями (МВФ, ОЭСР, ВТО). |
| 5 | Платежный баланс страны и валютные отношения. Сущность платежного баланса. |
| 6 | Структура платежного баланса. Методы государственного регулирования платежного баланса. |
| 7 | Характеристика основных счетов платежного баланса. |
| 8 | Платежный баланс Российской Федерации. |
| 9 | Валютная политика. Формы валютной политики. |
| 10 | Понятие и виды валютных систем. Элементы валютной системы. |
| 11 | Валютная система России. |
| 12 | Этапы формирования мировой валютной системы. Эволюция роли золота при формировании валютных систем. |
| 13 | Бреттон-Вудская валютная система. |
| 14 | Ямайская валютная система. |
| 15 | Региональные валютные системы. |
| 16 | Классификация валют. |
| 17 | Характеристика понятий «иностранная валюта», «валютные ценности». |
| 18 | Виды конвертируемости валюты. |
| 19 | Валютный курс. Прямые и косвенные котировки валют. |
| 20 | Виды валютных курсов. |
| 21 | Факторы, влияющие на формирование валютных курсов. |
| 22 | Валютный рынок: понятие, классификация, участники, инструменты. |
| 23 | Валютный рынок Российской Федерации. |
| 24 | Формы международных расчетов: аккредитив, инкассо, банковский перевод. |
| 25 | Валютные риски. Методы страхования валютных рисков. |
| 26 | Виды валютных операций: спот-сделки, срочные сделки. |
| 27 | Сущность и инструменты валютного регулирования. |
| 28 | Цели, задачи и функции валютного регулирования. |
| 29 | Объекты и субъекты валютного регулирования. |
| 30 | Характеристика современной системы валютного регулирования России. |
| 31 | Характеристика понятий «резиденты» и «нерезиденты». |
| 32 | Характеристика понятия «валютные операции». |
| 33 | Нормативно-правовая база осуществления валютного регулирования в России. |
| 34 | Этапы становления системы валютного регулирования и контроля в России. |
| 35 | Цели, задачи, принципы валютного контроля. |
| 36 | Направления валютного контроля в России. Формы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами. |
| 37 | Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия. |
| 38 | Федеральная таможенная служба России как агент валютного контроля. |
| 39 | Валютные операции между резидентами. |
| 40 | Валютные операции между резидентами и нерезидентами. Валютные операции нерезидентов в РФ. |
| 41 | Функции таможенных органов и уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля. |
| 42 | Правовые основы осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями |
| 43 | Порядок оформления паспорта сделки. Досье уполномоченного банка. |
| 44 | Договоры, не требующие оформления паспорта сделки. |
| 45 | Документы, используемые при осуществлении валютного контроля за экспортными операциями. |
| 46 | Порядок проведения таможенными органами проверок соблюдения резидентами валютного законодательства. |
| 47 | Ответственность за нарушения валютного законодательства. |
| 48 | Основные принципы осуществления внешнеторговых бартерных сделок. |
| 49 | Технология осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок. |
| 50 | Валютный контроль за операциями в неторговом обороте. |
| 51 | Порядок перемещения через таможенную границу валютных ценностей и валюты РФ резидентами и нерезидентами. |
| 52 | Порядок открытия и ведения резидентами и нерезидентами счетов на территории РФ. |
| 53 | Порядок открытия и ведения резидентами счетов за пределами территории РФ. |
| 54 | Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем. |

1. Вопросы (задачи) для зачета / дифференцированного зачета (таблица 17)

Таблица 17 – Вопросы (задачи) для зачета / дифф. зачета

|  |  |
| --- | --- |
| № п/п | Перечень вопросов (задач) для зачета / дифференцированного зачета |
|  | Учебным планом не предусмотрено |

1. Темы и задание для выполнения курсовой работы / выполнения курсового проекта (таблица 18)

Таблица 18 – Примерный перечень тем для выполнения курсовой работы / выполнения курсового проекта

|  |  |
| --- | --- |
| № п/п | Примерный перечень тем для выполнения курсовой работы / выполнения курсового проекта |
|  | Учебным планом не предусмотрено |

1. Вопросы для проведения промежуточной аттестации при тестировании (таблица 19)

Таблица 19 – Примерный перечень вопросов для тестов

|  |  |
| --- | --- |
| № п/п | Примерный перечень вопросов для тестов |
|  | Приложение 1 |

1. Контрольные и практические задачи / задания по дисциплине (таблица 20)

Таблица 20 – Примерный перечень контрольных и практических задач / заданий

|  |  |
| --- | --- |
| № п/п | Примерный перечень контрольных и практических задач / заданий |
|  | Не предусмотрено |

* 1. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и / или опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций, содержатся в Положениях «О текущем контроле успеваемости и промежуточной аттестации студентов ГУАП, обучающихся по программам высшего образования» и «О модульно-рейтинговой системе оценки качества учебной работы студентов в ГУАП».

1. **Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины**

Целью преподавания дисциплины является формирование профессиональных знаний в области регулирования валютных отношений на национальном и международном уровнях, получение знаний по основным аспектам деятельности финансовых институтов, осуществляющих валютное регулирование и валютный контроль, а также показать интересы России и других стран (в том числе стран СНГ) по отношению к сложившейся системе валютного регулирования и валютного контроля.

**Методические указания к лекционным занятиям**

Лекция – это процесс, в котором лектор (преподаватель) и аудитория находятся в состоянии творческой активности и непрерывной деятельности. На лекции студент должен обязать себя активно воспринимать устную речь лектора и уметь перестраиваться, так как у всех различная манера подачи материала.

Лекция реализуется в конспекте, то есть в своеобразном продукте самостоятельной работы студента, который может быть рукописным или электронным, выдаваемым преподавателем. При ведении рукописного конспекта надо решать ряд задач:

- не записывать все подряд, излагать основное содержание и определения;

- не писать небрежно, неряшливо, поспешно;

- не вести записи от случая к случаю;

- грамотно использовать сокращения слов и пользоваться общепринятыми аббревиатурами;

- пользоваться цветными текстовыделителями для обозначения чего-то важного и нового;

- ставить знаки вопроса на непонятных записях.

Заведите для каждой дисциплины отдельную тетрадь. Ведите конспекты аккуратно: целесообразно каждую новую лекцию начинать записывать с новой страницы, это обеспечит ориентирование в записях, особенно если их много. Обязательно оставляйте широкие поля (до 1/3 страницы) в тетради; на них удобно делать пометки, дополнительные записи, вставки формул, цифр, материалов статистики, уточнять категории, помещать интересные или новые факты.

Храните конспекты лекций после сданных экзаменов, они содержат много ценной информации, необходимость в которой может возникнуть, так как порой для изучения родственной дисциплины понадобится что-то вспомнить или уточнить.

Прохождение текущего контроля требует обязательной самостоятельной подготовки по материалам конспекта лекций и рекомендуемой литературы и источников.

**Методические указания к практическим занятиям**

Практические занятия дополняют лекции и реализуются через выступления студентов с докладами, решение и анализ задач, работу с тестами и написание контрольных заданий. Участие в практическом занятии требует от студента значительной самостоятельной подготовки дома, которая включает работу с литературой и источниками, овладение материалом из конспекта лекций, подготовку ответов на возможные вопросы. Эффективность практического занятия повышается, если студенты умеют правильно формулировать вопросы. К общим подходам формулировки вопроса относят умение построить вопрос четко в соответствии с темой, сосредоточить и выразить главную мысль в вопросе и построить вопрос в определенной композиционной (структурной) форме. Эти подходы призваны обеспечить содержательность, стройность, грамотность.

Если этапы самостоятельной работы успешно пройдены, то на семинаре углубляется понимание темы, особенно через постановку содержательных вопросов, ответы на контрольные вопросы и вопросы других студентов, участие в дискуссиях по различным проблемам, выступление с докладами и принятие участия в их обсуждении.

Поэтому проведение практического занятия по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» включает в себя различные виды заданий, которые помогают реализации практической направленности занятий, исходя из вышесказанного.

**Требования к проведению практических занятий**

Подготовка студентов к семинару включает:

- заблаговременное ознакомление с планом занятий;

- изучение рекомендованной литературы и конспекта лекций;

-подготовку ответов по каждой теме занятия.

При проведении семинарских занятий уделяется особое внимание заданиям, предполагающим не только воспроизведение студентами знаний, но и направленных на развитие у них практических умений и навыков, а так же творческого мышления, научного мировоззрения, профессиональных представлений и способностей. Для лучшего усвоения и закрепления материала по данной дисциплине помимо конспектов лекций, студентам необходимо научиться работать с обязательной и дополнительной литературой. Изучение дисциплины предполагает отслеживание публикаций в периодических изданиях и работу с INTERNET. При подготовке к практическим занятиям студенты должны прочитать конспекты лекций, изучить рекомендованную литературу, ответить на вопросы и выполнить задания для самостоятельной работы.

**Методические указания по самостоятельной работе студента**

Любая самостоятельная работа подразумевает получение задания, которое необходимо сделать дома, пользуясь рекомендованной литературой и источниками.

Вся литература и источники могут быть разделены на три условных группы в зависимости от их информативной ценности. В первую группу входят литература и источники, полностью соответствующие теме, которые требуют тщательного изучения и глубокой проработки. Вторая группа включает литературу и источники из близких по содержанию областей знания или другие издания, рассматривающие смежные проблемы. Их содержание изучается выборочно. К третьей группе относятся литература и источники с информацией, имеющей опосредованное отношение к изучаемой теме. Достаточно знать о существовании этих источников и самом общем их содержании, поэтому эти книги можно просто просмотреть.

Существует два метода работы над источниками: сплошное и выборочное чтение. Сплошное чтение обязательно для студента при изучении учебника, глав монографии или статьи, т.е. того, что имеет учебное значение. Как правило, необходимо повторное чтение, для того чтобы понять написанное, а не только «зазубрить». Выборочное чтение дополняет сплошное чтение; оно применяется для поисков дополнительных, уточняющих необходимых сведений в словарях, энциклопедиях, иных справочных изданиях. Выборочное чтение крайне важно для повторения изученного и его закрепления, особенно при подготовке к экзаменам и зачетам.

При изучении конкретной темы по учебнику принципиальное значение имеет умение правильно читать текст. В процессе чтения необходимо вырабатывать самостоятельные суждения, принимая или отвергая те идеи, которые изложены в учебниках.

Подготовка к текущему контролю подразумевает изучение теоретического материала дисциплины дома, используя рекомендованную литературу и источники, конспект лекций и материалы практических занятий, так как без этого невозможно работать с проверочными тестами, делать контрольные задания, решать задачи. Пример теста для текущего контроля приведен в приложении 1.

**Методические указания для обучающихся по прохождению промежуточной аттестации**

Промежуточная аттестация обучающихся предусматривает оценивание промежуточных и окончательных результатов обучения по дисциплине. Она включает в себя:

* экзамен – форма оценки знаний, полученных обучающимся в процессе изучения всей дисциплины или ее части, навыков самостоятельной работы, способности применять их для решения практических задач. Экзамен, как правило, проводится в период экзаменационной сессии и завершается аттестационной оценкой «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Система оценок при проведении промежуточной аттестации осуществляется в соответствии с требованиями Положений «О текущем контроле успеваемости и промежуточной аттестации студентов ГУАП, обучающихся по программам высшего образования» и «О модульно-рейтинговой системе оценки качества учебной работы студентов в ГУАП».

Студент получает экзаменационные вопросы, к которым он должен подготовиться дома. Существуют следующие правила подготовки:

- не откладывайте подготовку;

- не готовьтесь на ходу;

- не повторяйте материал перед самым экзаменом.

Порядок сдачи экзамена выглядит следующим образом:

- приходите ко времени, указанному в расписании;

- имейте при себе зачетную книжку;

- готовьтесь к сдаче экзаменационного вопроса заданное время;

- исключите пользование шпаргалками/сотовыми телефонами и другими средствами связи.

Для сдачи экзамена по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» допускаются студенты, набравшие в течение семестра не менее 55 баллов, посещая лекции и практические занятия.

Если количество баллов меньше 55, то необходимо до начала зачетной недели закрыть долги по лекциям и практическим занятиям.

В противном случае студент может быть не допущен к промежуточной аттестации по данной дисциплине.

Приложение 1

**Пример теста для текущего контроля**

1. *Какая мировая валютная система функционировала в период с 1867 по 1921 гг?:*

а. Парижская;

б. Генуэзская;

в. Бреттон-Вудская;

г. Ямайская.

1. *Какие виды инвестиций относятся к ссудному капиталу:*

а. прямые инвестиции;

б. портфельные инвестиции;

в. кредиты;

г. все перечисленное.

1. *Счет текущих операций платежного баланса включает:*

а. прямые инвестиции;

б. текущие трансферты;

в. портфельные инвестиции;

г. изменение международных резервов.

1. *К валютным ценностям относится:*

а. иностранная валюта;

б. золото;

в. рубины;

г. изделия из драгоценных металлов.

1. *Счет операций с капиталом и финансовых инструментов включает:*

а. текущие трансферты;

б. оплата труда;

в. прочие инвестиции;

г. чистые доходы от инвестиций.

1. *Основное тождество национальных счетов включает:*

а. потребление домашних хозяйств;

б. государственные расходы;

в. чистый экспорт;

г. все перечисленное.

1. *Чистый экспорт – это:*

а. экспорт за вычетом импорта;

б. внешнеторговый оборот;

в. экспорт в ценах ФОБ;

г. стоимость экспорта, пересчитанная с учетом инфляции.

1. *Объекты стандартизации имеют:*

а. особенность морально устаревать

б. перспективу многократного применения

в. взаимосвязь с областью стандартизации

г. верно все перечисленное

1. *Какой вид котировки иностранной валюты к национальной применяется в России:*

а. прямая;

б. косвенная;

в. и прямая, и косвенная;

г. ни одна из перечисленных.

1. *Без ограничений все виды валютных операций в России осуществляют:*

а. Центральный банк РФ;

б. Служба внешней разведки РФ;

в. Правительство РФ;

г. все перечисленное.

1. *В какие сроки резиденты обязаны обеспечить поступление экспортной выручки на свои счета в уполномоченных банках:*

а. 90 дней;

б. 180 дней;

в. в контрактные сроки;

г. временных ограничений нет.

Лист внесения изменений в рабочую программу дисциплины

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Дата внесения изменений и дополнений.  Подпись внесшего изменения | Содержание изменений и дополнений | Дата и № протокола заседания кафедры | Подпись зав. кафедрой |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |