

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Забайкальский государственный университет»
(ФГБОУ ВО «ЗабГУ»)

Юридический факультет

Кафедра Административного права и таможенного дела

УТВЕРЖДАЮ:

Декан факультета

Макаров А.В.

« ____ » _____ 20 ____ г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Б1.Б.23.Валютное регулирование и валютный контроль

на 180 часа(ов), 5 зачетных(ые) единиц(ы)

для направления подготовки (специальности) 38.05.02 – Таможенное дело

составлена в соответствии с ФГОС ВО, утвержденным приказом
Министерства образования и науки Российской Федерации от
« ____ » _____ 20 ____ г. № _____

Специализация – Таможенный контроль (для набора 2012, 2013, 2014)

Форма обучения очная, заочная

1. Организационно-методический раздел

1.1 Цель и задачи дисциплины (модуля)

Цель изучения дисциплины:

формирование у обучающихся 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; получение практических навыков проведения валютного контроля в соответствии с компетенцией таможенных органов.

Задачи изучения дисциплины:

- Анализировать тенденции развития российской и мировой экономик;
- Изучить особенности валютно-финансовых отношений между странами;
- Выявить влияние валютно-кредитной политики на макроэкономические показатели национальной экономики;
- Рассмотреть основы валютного законодательства РФ при перемещении через таможенную границу евразийского экономического союза;
- Приобрести навыки применения технологий валютного контроля и программных средств;
- Оценить роль таможенных органов в осуществлении валютного контроля.

1.2. Место дисциплины (модуля) в структуре ОП

Дисциплина относится к базовой части

1.3. Объем дисциплины (модуля) с указанием трудоемкости всех видов учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины (модуля) составляет 5 зачетных(ые) единиц(ы), 180 часов.

Очная форма

Виды занятий	Распределение по семестрам	Всего часов
	7 семестр	
Общая трудоемкость		180
Аудиторные занятия, в т.ч.	72	72
лекционные (ЛК)	18	18
практические (семинарские) (ПЗ, СЗ)	54	54
лабораторные (ЛР)	0	0
Самостоятельная работа студентов (СРС)	72	72
Форма промежуточной аттестации в семестре	Экзамен	36

Курсовая работа (курсовой проект) (КР, КП)		
--	--	--

Заочная форма

Виды занятий	Распределение по семестрам		Всего часов
	7 семестр	8 семестр	
Общая трудоемкость			180
Аудиторные занятия, в т.ч.	8	6	14
лекционные (ЛК)	4	2	6
практические (семинарские) (ПЗ, СЗ)	4	4	8
лабораторные (ЛР)	0	0	0
Самостоятельная работа студентов (СРС)	62	66	128
Форма промежуточной аттестации в семестре	Зачет	Экзамен	36
Курсовая работа (курсовой проект) (КР, КП)			

2. Требования к результатам освоения дисциплины

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

Индекс компетенции	Содержание компетенции
ПК-1	способность осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (далее - ВЭД) и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела
ПК-10	умение 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.

Планируемые результаты обучения по дисциплине для последовательного достижения

Результат обучения	
Знать	Пороговый: 1) Понятие мировой валютной системы. Основные мировые валютные системы и их периодизацию; 2) Сущность и виды валютного рынка. Участников валютного рынка; 3) Международные валютно-кредитные и финансовые организации; цели и время их создания, выполняемые функции; 4) Становление и основные направления развития механизма валютного регулирования в РФ. Понятие валютного законодательства
	Стандартный: 1) Эволюцию мировых валютных систем. Отличие национальных, региональных и мировых валютных систем; 2) Историю становления и особенности валютного рынка в РФ; 3) Причины создания международных валютно-кредитных и финансовых организаций. Направления деятельности и их роль в регулировании международных валютных отношений; 4) Правовое обеспечение валютного регулирования. Эволюцию валютного законодательства РФ; 5) Ответственность резидентов и нерезидентов за нарушение требований валютного законодательства. Реализацию функции таможенных органов по осуществлению валютного контроля
	Эталонный: 1) Причины формирования и ликвидации региональных и мировых валютных систем. Проблемы Ямайской валютной системы и возможные пути их решения; 2) Основные валютные операции. Срочные операции. Кассовые сделки
Уметь	Пороговый: 1) Различать таможенные и финансовые документы; 2) Перечислять имеющиеся таможенные и финансовые технологии валютного контроля; 3) Использовать программные продукты, используемые таможенными органами при валютном контроле.
	Стандартный: 1) Заполнять таможенные и финансовые документы по образцу; 2) Применять по образцу таможенные и финансовые технологии валютного контроля; 3) Работать по образцу в программных продуктах, используемых таможенными органами при валютном контроле.

	Эталонный: 1) Самостоятельно заполнять таможенные и финансовые документы; 2) Уверенно использовать таможенные и финансовые технологии валютного контроля; 3) Самостоятельно работать в программных продуктах, используемых таможенными органами при валютном контроле.
Владеть	Пороговый: 1) Методикой таможенно-банковского контроля поступлений валютной выручки от экспортных операций (теоретически); 2) Методикой валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары (теоретически); 3) Методикой осуществления валютного контроля при бартерных и лизинговых операциях (теоретически).
	Стандартный: 1) Методикой таможенно-банковского контроля поступлений валютной выручки от экспортных операций (применять по образцу); 2) Методикой валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары (применять по образцу); 3) Методикой осуществления валютного контроля при бартерных и лизинговых операциях (применять по образцу).
	Эталонный: 1) Методикой таможенно-банковского контроля поступлений валютной выручки от экспортных операций (самостоятельно); 2) Методикой валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары(самостоятельно); 3) Методикой осуществления валютного контроля при бартерных и лизинговых операциях(самостоятельно).

3. Содержание дисциплины

3.1. Разделы дисциплины и виды занятий

Очная форма

Модуль	Номер раздела	Наименование раздела	Всего часов	Аудиторные занятия			СРС
				ЛК	ПЗ(СЗ)	ЛР	
1	1.1	Валютные отношения и валютная система. Валютная политика государства. Валютный курс.	18	2	7	-	9
	1.2	Валютный рынок. Валютные операции	18	2	7	-	9
2	2.1	Международные валютные расчеты.	18	2	7	-	9
	2.2	Страхование валютных рисков.	18	2	7	-	9

3	3.1	Международные валютно-кредитные и финансовые организации.	18	2	7	-	9
	3.2	Становление и основные направления развития валютного регулирования в РФ. Правовые и организационные основы валютного контроля	17	2	6	-	9
4	4.1	Органы и агенты валютного контроля	19	4	6	-	9
	4.2	Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами	18	2	7	-	9
Итого			144	18	54	0	72

Заочная форма

Модуль	Номер раздела	Наименование раздела	Всего часов	Аудиторные занятия			СРС
				ЛК	ПЗ(СЗ)	ЛР	
1	1.1	Валютные отношения и валютная система. Валютная политика государства. Валютный курс.	18	2	0	-	16
	1.2	Валютный рынок. Валютные операции	18	0	2	-	16
2	2.1	Международные валютные расчеты.	16	0	0	-	16
	2.2	Страхование валютных рисков.	16	0	0	-	16
3	3.1	Международные валютно-кредитные и финансовые организации.	18	0	2	-	16
	3.2	Становление и основные направления развития валютного регулирования в РФ. Правовые и организационные основы валютного контроля	18	0	2	-	16
4	4.1	Органы и агенты валютного контроля	18	2	0	-	16
	4.2	Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами	20	2	2	-	16
Итого			142	6	8	0	128

3.2. Лекционные занятия

Очная форма

Модуль	Номер раздела	Содержание лекционных занятий
1	1.1	Валютная политика, валютное регулирование и валютный контроль Валютная система. Валютный курс как экономическая категория.

1	1.2	Сущность и виды валютного рынка. Содержание валютной операции. Классификация валютных операций.
2	2.1	Понятие «международные валютные расчеты». Основные формы международных валютных расчетов.
	2.2	Понятие и виды валютных рисков. Страхование и хеджирование валютных рисков
3	3.1	Общая характеристика международных валютно-кредитных и финансовых организаций. Основные международные валютно-кредитные и финансовые организации
	3.2	Правовое регулирование валютных отношений в РФ. Организация валютного контроля в РФ
4	4.1	Органы валютного контроля
	4.2	Организация работы по выявлению нарушений требований валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеэкономической деятельности

Заочная форма

Модуль	Номер раздела	Содержание лекционных занятий
1	1.1	Валютная политика, валютное регулирование и валютный контроль Валютная система. Валютный курс как экономическая категория.
4	4.1	Органы валютного контроля
	4.2	Организация работы по выявлению нарушений требований валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеэкономической деятельности

3.3. Практические (семинарские) занятия

Очная форма

Модуль	Номер раздела	Содержание практических(семинарских) занятий
1	1.1	Деньги и валюта. Валюта. Валютные отношения. Валютные отношения и валютное регулирование.
	1.2	Валютный рынок. Участники валютного рынка. Современные тенденции развития валютного рынка.
2	2.1	Международные валютные расчеты. Вексель и чек как средства платежа. Международный кредит
	2.2	Условия страхования валютных рисков. Экономическое значение страхования.
3	3.1	Международные валютно-кредитные и финансовые организации.
	3.2	Становление и основные направления развития валютного регулирования в РФ.
4	4.1	Агенты валютного контроля
	4.2	Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ

Заочная форма

Модуль	Номер раздела	Содержание практических(семинарских) занятий
1	1.2	Валютный рынок. Участники валютного рынка. Современные тенденции развития валютного рынка.
3	3.1	Международные валютно-кредитные и финансовые организации.

	3.2	Становление и основные направления развития валютного регулирования в РФ.
4	4.2	Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ

3.4. Лабораторные занятия

3.5. Организация самостоятельной работы

Очная форма

Модуль	Номер раздела	Содержание материала выносимого на самостоятельное изучение	Виды самостоятельной работы
1	1.1	Валютные отношения и валютное регулирование. Валютный курс. Валютная система	Тестирование
1	1.2	Валютный рынок. Валютные операции.	Составление таблицы
2	2.1	Международные валютные расчеты	Составление конспекта
2	2.2	Страхование валютных рисков	Составление конспекта
3	3.1	Бегство капитала и «отмывание» грязных денег	Составление конспекта
3	3.2	Становление и основные направления развития валютного регулирования в РФ.	Анализ нормативно-правовых документов
4	4.1	Органы и агенты валютного контроля и валютного регулирования	Тестирование
4	4.2	Взаимодействие таможенных органов и других органов государственного контроля	Составление структурно-логических схем

Заочная форма

Модуль	Номер раздела	Содержание материала выносимого на самостоятельное изучение	Виды самостоятельной работы
1	1.1	Валютные отношения и валютное регулирование. Валютный курс. Валютная система	Тестирование

1	1.2	Валютный рынок. Валютные операции.	Составление таблицы
2	2.1	Международные валютные расчеты	Составление конспекта
2	2.2	Страхование валютных рисков	Составление конспекта
3	3.1	Бегство капитала и «отмывание» грязных денег	Составление конспекта
3	3.2	Становление и основные направления развития валютного регулирования в РФ.	Анализ нормативно-правовых документов
4	4.1	Органы и агенты валютного контроля и валютного регулирования	Составление конспекта
4	4.2	Взаимодействие таможенных органов и других органов государственного контроля	Составление структурно-логических схем

4. Интерактивные формы образовательных технологий

Модуль	Номер раздела	Вид учебных занятий	Образовательные технологии	Количество часов
1	1.1	практика	Групповое обсуждение изученного материала	2
1	1.2	практика	Групповое обсуждение изученного материала	2
2	2.1	лекция	Лекции с использованием презентаций	4
2	2.2	практика	Разбор задач	4
3	3.1	практика	Разбор задач	4
3	3.2	лекция	Лекции с использованием презентаций	2
4	4.1	практика	Групповое обсуждение изученного материала	2
4	4.2	практика	Групповое обсуждение изученного материала	2

5. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю)

[Фонд оценочных средств](#)

6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

6.1. Основная литература

6.1.1. Печатные издания

Валютное регулирование и валютный контроль : учебник / под ред. В.М. Крашенинникова. - Москва : Экономистъ, 2005. - 400 с. - (Homo faber). - ISBN 5-98118-121-4 : 233-00.
Тедеев, А.А. Валютное право : учеб. пособие / А. А. Тедеев. - Санкт-Петербург : Питер, 2009. - 192 с. - (Учебное пособие). - ISBN 978-5-388-00544-1.

6.1.2. Издания из ЭБС

Валютное регулирование : Учебное пособие.. 2-е изд., испр. и доп. / В. И. Панченко. - СПб. : Троицкий мост, 2014. - 240 с. - ISBN 978-5-4377-0051-8. Ссылка на ресурс: <http://www.trmost.ru/userfiles/flash/vr2/index.html?%D0%9E%D0%BB%D1%8C%D0%B3%D0%B0&884659071061&79>

Панченко, В.И. Валютное регулирование : Учебное пособие / В. И. Панченко. - СПб. : Троицкий мост, 2011. - 240 с. - ISBN 978-5-904406-11-0. Ссылка на ресурс: <http://www.trmost.ru/userfiles/flash/vr/index.html?Kristina.bal.00&225980317527&27>

Бабурина, Наталья Алексеевна. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения : Учебное пособие / Бабурина Наталья Алексеевна; Бабурина Н.А. - 2-е изд. - М. : Издательство Юрайт, 2017. - 171. - (Университеты России). - ISBN 978-5-534-01192-0
Ссылка на ресурс: <https://www.biblio-online.ru/book/2F0EBB51-3AF5-48A6-A81E-696FC18DDAA1>

Бризицкая, Анна Валентиновна. Международные валютно-кредитные отношения : Учебное пособие / Бризицкая Анна Валентиновна; Бризицкая А.В. - 2-е изд. - М. : Издательство Юрайт, 2017. - 281. - (Университеты России). - ISBN 978-5-534-03760-9
Ссылка на ресурс: <https://www.biblio-online.ru/book/DB3C5179-62B0-4A2B-A3F0-0C39C469D154>

6.2. Дополнительная литература

6.2.1. Печатные издания

Калимов, Денис Алексеевич. Валютное регулирование в Российской Федерации : комментарий к ФЗ РФ "О валютном регулировании и валютном контроле" / Калимов Денис Алексеевич. - Москва : Изд-во деловой и учебной лит., 2004. - 76 с. - ISBN 5-94486-043-X : 82-50.

Федеральный Закон "О валютном регулировании и валютном контроле" № 173-ФЗ от 10 декабря 2003 года : Федеральный Закон № 173-ФЗ от 10 декабря 2003 года / Российская Федерация. - СПб. : Троицкий мост, 2014. - 42 с.

Тедеев, А.А. Валютное право : учеб. пособие / А. А. Тедеев. - Санкт-Петербург : Питер, 2009. - 192 с. - (Учебное пособие). - ISBN 978-5-388-00544-1.

Дорофеев, Богдан Юрьевич. Валютное право России : учебник / Дорофеев Богдан Юрьевич, Земцов Николай Николаевич, Пушин Вадим Алексеевич. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва : НОРМА, 2008. - 240 с. - ISBN 978-5-462-00192-9.

6.2.2. Издания из ЭБС

Крохина, Юлия Александровна. Валютное право : Учебник / Крохина Юлия Александровна; Крохина Ю.А. - Отв. ред. - 6-е изд. - М. : Издательство Юрайт, 2017. - 399. - ISBN 978-5-534-03340-3. Ссылка на ресурс: <https://www.biblio-online.ru/book/2ECDDA80-0D67-457D-8410-800156674CA6>

Алексеева, Диана Геннадьевна. Операции банков с ценными бумагами. Валютные и сопутствующие операции : Учебник и практикум / Алексеева Диана Геннадьевна; Алексеева Д.Г. - Отв. ред., Пыхтин С.В. - Отв. ред. - М. : Издательство Юрайт, 2017. - 182. - ISBN 978-5-9916-9367-7. Ссылка на ресурс: <https://www.biblio-online.ru/book/F6CCBCBC-7F8F-44DB-896B-CB4A9884FE43>

6.3. Базы данных, информационно-справочные и поисковые системы

Федеральная таможенная служба <http://www.customs.ru/>

7. Перечень программного обеспечения

Программное обеспечение общего назначения: ОС Microsoft Windows, Microsoft Office, ABBYY FineReader, ESET NOD32 Smart Security Business Edition, Foxit Reader, АИБС "МегаПро".

Программное обеспечение специального назначения: АИБС "МегаПро", ABBYY FineReader, СПС "Консультант Плюс"

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

672039, г. Чита, ул. Петровско-Заводская, 46а, ауд. 07-418.

Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации

Комплект специальной учебной мебели.

Доска аудиторная меловая.

Мультимедийное оборудование (переносное): ноутбук, проектор, экран.

672039, г. Чита, ул. Петровско-Заводская, 46а, ауд. 07-402.

Кабинет для самостоятельной работы и курсового проектирования (выполнения курсовых работ) Комплект специальной мебели.

ПК – 2.

МФУ.

Принтер.

Доступ к сети Интернет и обеспечение доступа в электронную информационно-образовательную среду организации.

672039, г. Чита, ул. Петровско-Заводская, 46а, ауд. 07-310.

Компьютерный класс

Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, самостоятельной работы, для проведения научно-исследовательской работы

Комплект специальной учебной мебели.

ПК – 12 шт. (в т.ч. преподавательский)

Доска аудиторная маркерная.

Мультимедийное оборудование (переносное): ноутбук, проектор, экран.

Доступ к сети Интернет и обеспечение доступа в электронную информационно-образовательную среду организации.

9. Методические рекомендации по организации изучения дисциплины

1. Общие методические рекомендации по изучению дисциплины

Для эффективного освоения материала дисциплины необходимым является выполнение следующих требований:

- обязательное посещение всех лекционных и практических занятий, способствующее системному овладению материалом курса;
- все вопросы соответствующих разделов и тем по дисциплине необходимо фиксировать (на любых носителях информации);
- обязательное выполнение домашних заданий является важнейшим требованием и условием формирования целостного и системного знания по дисциплине;
- обязательность личной активности каждого студента на всех занятиях по дисциплине;
- в случаях неясности каких-либо вопросов, обсуждаемых на занятиях, необходимо задать соответствующие вопросы преподавателю, а не оставлять их непонятыми;
- в случаях пропусков занятий по уважительным причинам студентам предоставляется

право подготовки и представления заданий и ответов на вопросы изученного материала, с расчетом на помощь преподавателя в его усвоении;

- в случаях пропусков без уважительной причины студент обязан самостоятельно изучить соответствующий материал;

- необходимым условием является самостоятельность и инициативность студентов при контроле набора баллов по дисциплине для успешного прохождения промежуточной аттестации.

2. Формы контроля

Организация образовательного процесса регламентируется учебным планом и расписанием учебных занятий. Язык обучения (преподавания) — русский. Для всех видов аудиторных занятий академический час устанавливается продолжительностью 45 минут.

3. Образовательные технологии

Учебный процесс при преподавании курса основывается на использовании традиционных, инновационных и информационных образовательных технологий. Традиционные образовательные технологии представлены лекциями и семинарскими (практическими) занятиями. Инновационные образовательные технологии используются в виде широкого применения активных и интерактивных форм проведения занятий. Информационные образовательные технологии реализуются путем активизации самостоятельной работы студентов в информационной образовательной среде.

2. Лекции

Лекционный курс предполагает систематизированное изложение основных вопросов учебного плана.

На первой лекции лектор обязан предупредить студентов, применительно к какому базовому учебнику (учебникам, учебным пособиям) будет прочитан курс.

Лекционный курс должен давать наибольший объем информации и обеспечивать более глубокое понимание учебных вопросов при значительно меньшей затрате времени, чем это требуется большинству студентов на самостоятельное изучение материала.

4. Семинарские (практические) занятия

Семинарские (практические занятия) представляют собой детализацию лекционного теоретического материала, проводятся в целях закрепления курса и охватывают все основные разделы.

Основной формой проведения семинаров и практических занятий является обсуждение наиболее проблемных и сложных вопросов по отдельным темам, а также решение задач и разбор примеров и ситуаций в аудиторных условиях. В обязанности преподавателя входят: оказание методической помощи и консультирование студентов по соответствующим темам курса.

Активность на практических занятиях оценивается по следующим критериям:

- ответы на вопросы, предлагаемые преподавателем;
- участие в дискуссиях;
- выполнение проектных и иных заданий;
- ассистирование преподавателю в проведении занятий.

Доклады и оппонирование докладов проверяют степень владения теоретическим материалом, а также корректность и строгость рассуждений.

Оценивание практических заданий входит в накопленную оценку.

5. Самостоятельная работа студента

Для успешного усвоения курса необходимо не только посещать аудиторные занятия, но и вести активную самостоятельную работу. При самостоятельной проработке курса обучающиеся должны:

- просматривать основные определения и факты;
- повторить законспектированный на лекционном занятии материал и дополнить его с учетом рекомендованной по данной теме литературы;
- изучить рекомендованную основную и дополнительную литературу, составлять тезисы, аннотации и конспекты наиболее важных моментов;
- самостоятельно выполнять задания, аналогичные предлагаемым на занятиях;
- использовать для самопроверки материалы фонда оценочных средств;
- выполнять домашние задания по указанию преподавателя.

Домашнее задание оценивается по следующим критериям:

- Степень и уровень выполнения задания;
- Аккуратность в оформлении работы;

- Использование специальной литературы;
 - Сдача домашнего задания в срок.
- Оценивание домашних заданий входит в накопленную оценку.

Разработчик/группа разработчиков: Спесивцева Екатерина Сергеевна, доцент

**Рассмотрена на заседании кафедры
(протокол от 01.09.2018 г. № 1)**