

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Курганский государственный университет»
(КГУ)

Кафедра «Экономическая безопасность, финансы и учет»

УТВЕРЖДАЮ:
Первый проректор
_____/Змызгова Т.Р./
« ____ » _____ 2024 г.

Рабочая программа учебной дисциплины

Валютное регулирование и валютный контроль

образовательной программы высшего образования –
программы специалитета
38.05.02 - Таможенное дело
Направленность:
Организация внешнеэкономической деятельности

Форма обучения: очная, заочная

Курган 2024

Рабочая программа дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» составлена в соответствии с учебными планами по программе специалитета «Таможенное дело» (Организация внешнеэкономической деятельности), утвержденными:

- для очной формы обучения «28» июня 2024 года;
- для заочной формы обучения «28» июня 2024 года.

Рабочая программа дисциплины одобрена на заседании кафедры «Экономическая безопасность, финансы и учет» «_» _____ 2024 года, протокол № ____.

Рабочую программу составила:

ст. преподаватель

Е.А. Студентова

Согласовано:

Заведующий кафедрой

«Экономическая безопасность, финансы и учет»

С.Н. Орлов

Заведующий кафедрой

«Государственное и муниципальное управление,
внешнеэкономическая деятельность и менеджмент»

О.Е. Васильева

Специалист по учебно-методической работе

Учебно-методического отдела

Г. В. Казанкова

Начальник Управления

Образовательной деятельности

И.В. Григоренко

1 ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ

Всего: 4 зачетных единицы трудоемкости (144 академических часа)

Вид учебной работы	Очная форма обучения	
	на всю дисциплину	семестр 9
Аудиторные занятия (контактная работа с преподавателем), всего часов	60	60
в том числе: Лекции	30	30
Практические занятия	30	30
Самостоятельная работа, всего часов	84	84
в том числе: Подготовка к экзамену	27	27
Подготовка курсовой работы	36	36
Другие виды самостоятельной работы (самостоятельное изучение тем (разделов) дисциплины)	21	21
Вид промежуточной аттестации	Экзамен	Экзамен
Общая трудоемкость дисциплины и трудоемкость по семестрам, часов	144	144

Заочная форма обучения

Вид учебной работы	На всю дисциплину	Семестр
		11
Аудиторные занятия (контактная работа с преподавателем), всего часов	10	10
в том числе: Лекции	4	4
Практические занятия	6	6
Самостоятельная работа, всего часов	134	134
в том числе: Подготовка курсовой работы	36	36
Подготовка к экзамену	27	27
Другие виды самостоятельной работы (самостоятельное изучение тем (разделов) дисциплины)	71	71
Вид промежуточной аттестации	Экзамен	Экзамен
Общая трудоемкость дисциплины и трудоемкость по семестрам, часов	144	144

2 МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» относится к обязательной части Блока 1.

Изучение дисциплины базируется на результатах обучения, сформированных при изучении следующих дисциплин:

- экономическая теория;
- мировая экономика;
- основы коммерческой деятельности;
- ценообразование во внешней торговле;
- международные экономические отношения;
- основы внешнеэкономической деятельности;
- основы таможенного дела;
- финансы.

Результаты обучения по дисциплине необходимы для изучения следующих дисциплин учебного плана специальности 38.05.02 «Таможенное дело»:

- запреты и ограничения внешнеторговой деятельности;
- экономика таможенного дела;
- экономическая безопасность;
- таможенный контроль после выпуска товаров и транспортных средств.

Дисциплина также необходима для выполнения выпускных квалификационных работ, преддипломной практики, проведения научно-исследовательских работ.

Требования к входным знаниям, умениям, навыкам и компетенциям:

- УК-1 Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий;
- УК-9 Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности.

3 ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ

Цель освоения дисциплины является получение обучающимися знаний по основам валютного контроля и валютного регулирования, теории и практике осуществления валютного регулирования, проведения валютных операций, международных расчетов, а также теории и практике проведения валютного контроля по различным видам внешнеторговых операций.

Основной задачей изучения дисциплины является подготовка высококвалифицированных специалистов широкого профиля, способных к работе в условиях рыночной экономики.

Преподавание дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» для обучающихся данной специальности направлено на достижение следующих целей:

- изучение валютных отношений и валютного регулирования;
- изучение валютной политики России;
- изучение форм и методов международных расчетов;
- изучение правовых и организационных основ валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ.

В процессе изучения данного курса решаются следующие учебные задачи:

- изучение видов и особенностей мировых валютных систем;
- изучение структуры и состояния платежного баланса страны;
- изучение таможенно-банковского валютного контроля;
- изучение валютного контроля при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты РФ, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней;
- изучение организации и порядка проведения проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства участниками ВЭД.

Компетенции, формируемые в результате освоения дисциплины:

- способен применять знания в сфере экономики и управления, анализировать потенциал и тенденции развития российской и мировой экономик для решения практических и (или) исследовательских задач в профессиональной деятельности (ОПК-1);

- способностью 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-1);

- умением контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней (ПК-10).

В результате изучения дисциплины обучающийся должен:

- **знать:** потенциал регионального, отраслевого и функционального строения национальной экономики, специфику и структуру современной валютной системы, структуру, функции и особенности валютного рынка, закономерности международных валютно-кредитных отношений, функции таможенных органов, формы таможенного контроля, виды таможенных процедур, таможенное законодательство, формы таможенного декларирования товаров, виды таможенной декларации, закономерности и факторы формирования валютного курса (ОПК-1, ПК-1, ПК-10).

- **уметь:** анализировать цели и последствия регулирования валютных отношений; анализировать тенденции современной валютной системы; анализировать основные тенденции развития экономики РФ и стран мира;

осуществлять контроль за соблюдением участниками ВЭД таможенного законодательства; применить общие положения о таможенном контроле; применить правила заполнения и контроля таможенной документации (ОПК-1, ПК-1, ПК-10).

- **владеть:** современными методиками сбора, расчета и анализа социально-экономических показателей; информацией о формах валютной политики; знаниями основных понятий в сфере таможенного дела (ОПК-1, ПК-1, ПК-10).

Индикаторы и дескрипторы части соответствующей компетенции, формируемой в процессе изучения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль», оцениваются при помощи оценочных средств.

Планируемые результаты обучения по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль», индикаторы достижения компетенций ОПК-1, ПК-1, ПК-10, перечень оценочных средств.

№ п/п	Код индикатора достижения компетенции	Наименование индикатора достижения компетенции	Код планируемого результата обучения	Планируемые результаты обучения	Наименование оценочных средств
1.	ИД-1 _{опк-1}	Знать: потенциал регионального, отраслевого и функционального строения национальной экономики, специфику и структуру современной валютной системы, структуру, функции и особенности валютного рынка, закономерности международных валютно-кредитных отношений, функции таможенных органов, формы таможенного контроля, виды таможенных процедур, таможенное законодательство, формы таможенного декларирования товаров, виды таможенной декларации, закономерности и факторы формирования валютного курса	3 (ИД-1 _{опк-1})	Знает: потенциал регионального, отраслевого и функционального строения национальной экономики, специфику и структуру современной валютной системы, структуру, функции и особенности валютного рынка, закономерности международных валютно-кредитных отношений, функции таможенных органов, формы таможенного контроля, виды таможенных процедур, таможенное законодательство, формы таможенного декларирования товаров, виды таможенной декларации, закономерности и факторы формирования валютного курса	Темы дискуссии Комплект конкретных ситуаций. Вопросы для сдачи экзамена

2.	ИД-2 _{опк-1}	Уметь: анализировать цели и последствия регулирования валютных отношений; анализировать тенденции современной валютной системы; анализировать основные тенденции развития экономики РФ и стран мира; осуществлять контроль за соблюдением участниками ВЭД таможенного законодательства; применить общие положения о таможенном контроле; применить правила заполнения и контроля таможенной документации	У (ИД-2 _{опк-1})	Умеет: анализировать цели и последствия регулирования валютных отношений; анализировать тенденции современной валютной системы; анализировать основные тенденции развития экономики РФ и стран мира; осуществлять контроль за соблюдением участниками ВЭД таможенного законодательства; применить общие положения о таможенном контроле; применить правила заполнения и контроля таможенной документации	Темы дискуссии Комплект конкретных ситуаций. Вопросы для сдачи экзамена
3.	ИД-3 _{опк-1}	Владеть: современными методиками сбора, расчета и анализа социально-экономических показателей; информацией о формах валютной политики; знаниями основных понятий в сфере таможенного дела	В (ИД-3 _{опк-1})	Владеет: современными методиками сбора, расчета и анализа социально-экономических показателей; информацией о формах валютной политики; знаниями основных понятий в сфере таможенного дела	Темы дискуссии Комплект конкретных ситуаций. Вопросы для сдачи экзамена
4.	ИД-4 _{пк-1}	Знать: потенциал регионального, отраслевого и функционального строения национальной экономики, специфику и структуру современной валютной системы, структуру, функции и особенности валютного рынка, закономерности международных валютно-кредитных отношений, функции таможенных органов, формы таможенного контроля, виды таможенных процедур, таможенное законодательство, формы таможенного декларирования товаров, виды таможенной декларации, закономерности и факторы формирования валютного курса	З (ИД-4 _{пк-1})	Знает: потенциал регионального, отраслевого и функционального строения национальной экономики, специфику и структуру современной валютной системы, структуру, функции и особенности валютного рынка, закономерности международных валютно-кредитных отношений, функции таможенных органов, формы таможенного контроля, виды таможенных процедур, таможенное законодательство, формы таможенного декларирования товаров, виды таможенной декларации, закономерности и факторы формирования валютного курса	Темы дискуссии Комплект конкретных ситуаций. Вопросы для сдачи экзамена
5.	ИД-5 _{пк-1}	Уметь: анализировать цели и последствия регулирования валютных отношений; анализировать тенденции современной валютной системы; анализировать основные тенденции развития экономики РФ и стран мира; осуществлять контроль за	У (ИД-5 _{пк-1})	Умеет: анализировать цели и последствия регулирования валютных отношений; анализировать тенденции современной валютной системы; анализировать основные тенденции развития экономики РФ и стран мира; осуществлять контроль за соблюдением участниками	Темы дискуссии Комплект конкретных ситуаций. Вопросы для сдачи экзамена

		соблюдением участниками ВЭД таможенного законодательства; применить общие положения о таможенном контроле; применить правила заполнения и контроля таможенной документации		ВЭД таможенного законодательства; применить общие положения о таможенном контроле; применить правила заполнения и контроля таможенной документации	
6.	ИД-6 _{пк-1}	Владеть: современными методиками сбора, расчета и анализа социально-экономических показателей; информацией о формах валютной политики; знаниями основных понятий в сфере таможенного дела	В (ИД-6 _{пк-1})	Владеет: современными методиками сбора, расчета и анализа социально-экономических показателей; информацией о формах валютной политики; знаниями основных понятий в сфере таможенного дела	Темы дискуссии Комплект конкретных ситуаций. Вопросы для сдачи экзамена
7.	ИД-7 _{пк-10}	Знать: потенциал регионального, отраслевого и функционального строения национальной экономики, специфику и структуру современной валютной системы, структуру, функции и особенности валютного рынка, закономерности международных валютно-кредитных отношений, функции таможенных органов, формы таможенного контроля, виды таможенных процедур, таможенное законодательство, формы таможенного декларирования товаров, виды таможенной декларации, закономерности и факторы формирования валютного курса	З (ИД-7 _{пк-10})	Знает: потенциал регионального, отраслевого и функционального строения национальной экономики, специфику и структуру современной валютной системы, структуру, функции и особенности валютного рынка, закономерности международных валютно-кредитных отношений, функции таможенных органов, формы таможенного контроля, виды таможенных процедур, таможенное законодательство, формы таможенного декларирования товаров, виды таможенной декларации, закономерности и факторы формирования валютного курса	Темы дискуссии Комплект конкретных ситуаций. Вопросы для сдачи экзамена
8.	ИД-8 _{пк-10}	Уметь: анализировать цели и последствия регулирования валютных отношений; анализировать тенденции современной валютной системы; анализировать основные тенденции развития экономики РФ и стран мира; осуществлять контроль за соблюдением участниками ВЭД таможенного законодательства; применить общие положения о таможенном контроле; применить правила заполнения и контроля таможенной документации	У (ИД-8 _{пк-10})	Умеет: анализировать цели и последствия регулирования валютных отношений; анализировать тенденции современной валютной системы; анализировать основные тенденции развития экономики РФ и стран мира; осуществлять контроль за соблюдением участниками ВЭД таможенного законодательства; применить общие положения о таможенном контроле; применить правила заполнения и контроля таможенной документации	Темы дискуссии Комплект конкретных ситуаций. Вопросы для сдачи экзамена

9.	ИД-9 _{пк-10}	Владеть: современными методиками сбора, расчета и анализа социально-экономических показателей; информацией о формах валютной политики; знаниями основных понятий в сфере таможенного дела	В (ИД-9 _{пк-10})	Владеет: современными методиками сбора, расчета и анализа социально-экономических показателей; информацией о формах валютной политики; знаниями основных понятий в сфере таможенного дела	Темы дискуссии Комплект конкретных ситуаций. Вопросы для сдачи экзамена
----	-----------------------	---	----------------------------	---	---

4. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

4.1. Учебно-тематический план

Очная форма обучения

Рубеж	Номер раздела, темы	Наименование раздела, темы	Количество часов контактной работы с преподавателем		
			Лекции	Практич. занятия	Лабораторные работы
Рубеж 1	1	Валютные отношения и валютное регулирование	4	4	-
	2	Валютная политика России	2	2	-
	3	Валютная система. Мировая валютная система	4	2	-
	4	Валютный рынок валютные операции	4	2	
	5	Международные валютные расчеты	2	2	-
	6	Платежный баланс страны	2	2	-
	7	Международные валютно-финансовые и кредитные организации	2	2	
		Рубежный контроль № 1	-	2	-
Рубеж 2	8	Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ	2	2	-
	9	Таможенно-банковский валютный контроль	2	2	-
	10	Организация контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок	2	2	-
	11	Организация валютного контроля при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты РФ, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней	2	2	-
	12	Организация и проведение проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства участниками	2	2	-

	ВЭД			
	Рубежный контроль № 2	-	2	-
Всего:		30	30	-

Заочная форма обучения

Номер раздела, темы	Наименование раздела, темы	Количество часов контактной работы с преподавателем		
		Лекции	Практич. занятия	Лабораторные работы
1	Валютные отношения и валютное регулирование	1	1	-
2	Валютная политика России	-	1	-
3	Валютная система. Мировая валютная система	1	-	-
4	Валютный рынок валютные операции	1	-	-
5	Международные валютные расчеты	1	-	-
6	Платежный баланс страны	-	2	-
8	Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ	-	2	
	ВСЕГО	4	6	-

4.2 Содержание лекционных занятий

Тема 1. Валютные отношения и валютное регулирование

Государственное регулирование валютных отношений. Сущность валютного регулирования. Органы валютного регулирования. Субъекты и объекты валютного регулирования. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования.

Тема 2. Валютная политика России

Понятие валютной политики. Валютная политика СССР, ее периодизация. Структурная (стратегическая) и текущая валютная политика. Формы валютной политики. Курсовая политика ЦБ России.

Тема 3. Валютная система. Мировая валютная система

Понятие валютной системы. Основа валютной системы. Характеристика основных элементов валютной системы. Мировая валютная система. Участие России в международных финансовых институтах. Валютный курс как экономическая категория. Факторы, влияющие на валютный курс.

Тема 4. Валютный рынок. Валютные операции

Валютный рынок. Задачи валютного рынка России. Основные участники валютных рынков. Биржевой и межбанковский валютные рынки.

Перспективы развития российского валютного рынка. Текущие валютные операции. Валютные операции, связанные с движением капитала. Валютные операции резидентов и нерезидентов в РФ.

Тема 5. Международные валютные расчеты

Условия и формы международных расчетов, их особенности, преимущества и недостатки. Банковский перевод, инкассо и аккредитив в расчетах за экспортируемые и импортируемые товары и услуги.

Тема 6. Платежный баланс страны

Понятие и структура платежного баланса страны. Факторы, влияющие на платежный баланс страны. Платежный баланс-отражение внешнеэкономических связей страны. Государственное регулирование платежного баланса.

Тема 7. Международные валютно-финансовые и кредитные организации

Участие России в международных финансовых институтах. Особенности деятельности международных валютно-финансовых и кредитных организаций.

Тема 8. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ

Цели и задачи валютного контроля. Органы и агенты валютного контроля. Права и обязанности органов и агентов валютного контроля. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля таможенными органами.

Тема 9. Таможенно-банковский валютный контроль

Нормативно-правовая база валютного контроля за поступлением выручки от экспорта товаров, за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров. Механизм таможенно-банковского валютного контроля. Индивидуальный номер контракта. Ответственность резидентов за нарушение требований валютного законодательства.

Тема 10. Организация контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок

Сущность бартерных сделок как разновидности товарообменных операций. Основные принципы осуществления бартерных сделок. Технология осуществления контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок.

Тема 11. Организация валютного контроля при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты РФ, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней

Нормативно-правовая база осуществления валютного контроля. Порядок перемещения через таможенную границу резидентами и нерезидентами валюты РФ, валютных ценностей, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов, драгоценных камней.

Тема 12. Организация и проведение проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства участниками ВЭД

Цели и задачи проведения проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства РФ участниками ВЭД. Планирование проверок, порядок их проведения, анализ результатов.

4.3. Практические занятия

Номер раздела, темы	Наименование раздела, темы	Наименование и содержание практического занятия	Норматив времени, час.	
			Очная форма обучения	Заочная форма обучения
1	Валютные отношения и валютное регулирование	Государственное регулирование валютных отношений. Сущность валютного регулирования. Органы валютного регулирования. Субъекты и объекты валютного регулирования. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы прямого и косвенного валютного регулирования	4	1
2	Валютная политика России	Понятие валютной политики. Валютная политика СССР, ее периодизация. Структурная (стратегическая) и текущая валютная политика. Формы валютной политики. Курсовая политика ЦБ России.	2	1
3	Валютная система. Мировая валютная система	Понятие валютной системы. Основа валютной системы. Характеристика основных элементов валютной системы. Мировая валютная система. Участие России в международных финансовых институтах. Валютный курс как экономическая категория. Факторы, влияющие на валютный курс	2	-

4	Валютный рынок. Валютные операции	Валютный рынок. Задачи валютного рынка России. Основные участники валютных рынков. Биржевой и межбанковский валютные рынки. Перспективы развития российского валютного рынка. Текущие валютные операции. Валютные операции, связанные с движением капитала. Валютные операции резидентов и нерезидентов в РФ	2	-
5	Международные валютные расчеты	Условия и формы международных расчетов, их особенности, преимущества и недостатки. Банковский перевод, инкассо и аккредитив в расчетах за экспортируемые и импортируемые товары и услуги	2	-
6	Платежный баланс страны	Понятие и структура платежного баланса страны. Факторы, влияющие на платежный баланс страны. Платежный баланс-отражение внешнеэкономических связей страны. Государственное регулирование платежного баланса.	2	2
7	Международные валютно-финансовые и кредитные организации	Участие России в международных финансовых институтах. Особенности деятельности международных валютно-финансовых и кредитных организаций	2	-
	Рубежный контроль № 1		2	-
8	Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ	Цели и задачи валютного контроля. Органы и агенты валютного контроля. Права и обязанности органов и агентов валютного контроля. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля таможенными органами.	2	2

9	Таможенно-банковский валютный контроль	Нормативно-правовая база валютного контроля за поступлением выручки от экспорта товаров, за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров. Механизм таможенно-банковского валютного контроля. Ответственность резидентов за нарушение требований валютного законодательства.	2	-
10	Организация контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок	Сущность бартерных сделок как разновидности товарообменных операций. Основные принципы осуществления бартерных сделок. Технология осуществления контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок	2	-
11	Организация валютного контроля при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты РФ, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней	Нормативно-правовая база осуществления валютного контроля. Порядок перемещения через таможенную границу резидентами и нерезидентами валюты РФ, валютных ценностей, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов, драгоценных камней.	2	-
12	Организация и проведение проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства участниками ВЭД	Цели и задачи проведения проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства РФ участниками ВЭД. Планирование проверок, порядок их проведения, анализ результатов.	2	-
	Рубежный контроль № 2		2	-
Всего:			30	6

4.4 Курсовая работа (для очной, заочной формы обучения)

Целью выполнения курсовой работы по изучаемой дисциплине является закрепление теоретических знаний, полученных при изучении дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль». Обучающиеся формируют знания единой государственной системы финансового контроля. Их функционирование связано с национальной и международной валютными системами, валютными рынками, внутриэкономическими и трансграничными потоками валют и капиталов. Это важнейший участок общей системы финансового контроля, от которого зависит устойчивость валютного курса и денежного обращения в стране, состояние золотовалютных резервов, внешнеэкономический потенциал, инвестиционный потенциал экономики.

Курсовая работа выполняется в соответствии с методическими рекомендациями по выполнению курсовой работы.

Этапы выполнения и защиты курсовой работы	Кол-во баллов	Максимум баллов
1. Качество рукописи курсовой работы	3-40	40
1.1. Соответствие содержания выданному заданию	1-5	5
1.2. Качество рукописи	1-20	20
1.3. Качество графической части работы	1-15	15
2. Качество доклада	1-20	20
3. Уровень защиты работы и ответов на вопросы		40
Итого:		100

При рассмотрении качества рукописи и графической части работы принимается к сведению наличие ошибок не принципиального характера, логичность и последовательность построения работы, правильность выполнения и полнота расчетов, соблюдение стандартов, аккуратность исполнения и грамотность работы.

При рассмотрении качества доклада оценивается степень аргументированности, четкости, последовательности и правильности изложения, соблюдение регламента.

При оценке уровня защиты работы и ответов на вопросы принимается во внимание правильность и полнота ответов на вопросы, степень ориентированности в материале, рациональность предложения по возможным вариантам решений и исправлению ошибок.

Критерии дифференциации оценок на защите курсовой работы	Коэффициенты дифференциации
1. Соблюдение сроков выполнения студентами курсовой работы	
а) сдача курсовой работы на две недели раньше установленного срока	1,2
б) сдача курсовой работы на одну неделю раньше	1,1

установленного срока	
в) в случае сдачи курсовой работы на одну неделю позже установленного срока	0,9
г) в случае сдачи курсовой работы на две недели позже установленного срока	0,8

Примерные темы курсовой работы по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»

- 1 Роль и значение международных валютно-кредитных отношений.
- 2 Россия в системе международных валютно-кредитных отношений.
- 3 Валютная система Российской Федерации.
- 4 Специальные права заимствования (СДР): назначение, функции.
- 5 Международная валютная ликвидность РФ.
- 6 Особенности регулирования валютных курсов на современном этапе.
- 7 Влияние валютного курса на внешнеторговые операции.
- 8 Современные факторы и тенденции развития международных валютных отношений.
- 9 Факторы, влияющие на формирование курса рубля.
- 10 Современная валютная система России.
- 11 Цели создания, развитие европейской валютной системы.
- 12 Европейский валютный союз.
- 13 Роль евро в современной валютной системе.
- 14 Валютная политика России и евро.
- 15 Валютная политика РФ.
- 16 Электронная торговля валютой на мировом межбанковском рынке.
- 17 Виды валютных рисков и методы их страхования на мировом валютном рынке.
- 18 Новые технологии в биржевой торговле валютой.
- 19 Использование валютных операций в страховании рисков во внешнеторговых контрактах.
- 20 Московская межбанковская валютная биржа (ММВБ): особенности торговли на валютной секции.
- 21 Экономические факторы, формирующие современное состояние российского валютного рынка.
- 22 Группа ММВБ и ее роль в развитии финансового рынка РФ.
- 23 Выбор формы расчетов во внешнеторговом контракте.
- 24 Использование аккредитива во внешнеторговых сделках.
- 25 Клиринговые расчеты во внешней торговле.
- 26 Международные банковские расчеты: современные формы работы.
- 27 Особенности и формы наличных расчетов, используемых в международной торговле.
- 28 Мировая валютная система: современность, проблемы.
- 29 Валютные операции резидентов в России.
- 30 Валютные операции нерезидентов в России.

- 31 Современный валютный рынок России: проблемы и перспективы развития.
- 32 Воздействие изменения валютного курса на экономическое положение страны.
- 33 Цели и принципы валютного регулирования и валютного контроля.
- 34 Участие России в международных финансовых институтах.
- 35 МВФ: образование, задачи, функции, цели. Участие России в МВФ.
- 36 Основные элементы современной валютной системы России.
- 37 Платежный баланс, его структура. Государственное регулирование платежного баланса.
- 38 Органы, осуществляющие валютное регулирование. Роль валютного регулирования в микро- и макроэкономике.
- 39 Рыночное и государственное валютное регулирование. Формы и методы регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах.
- 40 Виды и формы валютной политики. Двойной валютный рынок, девальвация, ревальвация, их воздействие на состояние экономики страны.
- 41 Биржевой и межбанковский валютные рынки. Единая торговая сессия – новый этап развития валютного рынка России.
- 42 Валютные операции неторгового характера. Невидимые платежи, их влияние на платежный баланс.
- 43 Валютные риски.
- 44 Условия и формы международных расчетов.
- 45 Нормативно-правовая основа осуществления валютного контроля в Российской Федерации.
- 46 Система организации валютного контроля в Российской Федерации.
- 47 Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.
- 48 Осуществление уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций по внешнеторговым сделкам.
- 49 Таможенно-банковский контроль экспортно-импортных операций в РФ.
- 50 Организация валютного контроля за поступлением выручки от экспорта товаров.
- 51 Организация валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.

5 МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

При прослушивании лекций рекомендуется в конспекте отмечать все важные моменты, на которых заостряет внимание преподаватель, в частности те, которые направлены на качественное выполнение соответствующей практической работы.

Преподавателем запланировано использование при чтении лекций технологии учебной дискуссии. Поэтому рекомендуется фиксировать для

себя интересные моменты с целью их активного обсуждения на дискуссии в конце лекции.

Залогом качественного выполнения практических работ является самостоятельная подготовка к ним накануне путем повторения материалов лекций. Рекомендуется подготовить вопросы по неясным моментам и обсудить их с преподавателем в начале практической работы.

Преподавателем запланировано применение на практических занятиях технологий развивающейся кооперации, коллективного взаимодействия, разбора конкретных ситуаций.

Для текущего контроля успеваемости по очной форме обучения преподавателем используется балльно-рейтинговая система контроля и оценки академической активности. Поэтому настоятельно рекомендуется тщательно прорабатывать материал дисциплины при самостоятельной работе, участвовать во всех формах обсуждения и взаимодействия, как на лекциях, так и на практических занятиях в целях лучшего освоения материала и получения высокой оценки по результатам освоения дисциплины.

Выполнение самостоятельной работы подразумевает самостоятельное изучение разделов дисциплины, подготовку к практическим занятиям, к рубежным контролям (для очной формы обучения), выполнения курсовой работы, подготовку к экзамену.

Рекомендуемая трудоемкость самостоятельной работы представлена в таблице:

Рекомендуемый режим самостоятельной работы

Наименование вида самостоятельной работы	Рекомендуемая трудоемкость, акад. час.	
	Очная форма обучения	Заочная форма обучения
Самостоятельное изучение тем дисциплины:	4	68
Углубленное изучение разделов и тем лекционного курса. Разработка сравнительных аналитических таблиц, схем	2	28
Самостоятельное решение задач, выданных преподавателем	1	20
Подготовка письменных аналитических работ, творческие задания	1	20
Подготовка к практическим занятиям (по 1 часу на каждое практическое занятие)	13	3
Подготовка к рубежным контролям (по 2 часа на каждый рубеж)	4	-
Выполнение курсовой работы	36	36
Подготовка к экзамену	27	27
Всего:	84	134

6 ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ АТТЕСТАЦИИ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

6.1 Перечень оценочных средств

1. Балльно-рейтинговая система контроля и оценки академической активности обучающегося в КГУ (для очной формы обучения)
2. Курсовая работа (для очной, заочной формы обучения)
3. Перечень вопросов к экзамену
4. Задания к рубежным контролям (для очной формы обучения)

6.2 Система балльно-рейтинговой оценки работы обучающегося по дисциплине

№	Наименование	Содержание						
Очная форма обучения								
1	Распределение баллов за семестры по видам учебной работы, сроки сдачи учебной работы (доводятся до сведения обучающихся на первом учебном занятии)	Распределение баллов						
		Вид учебной работы:	Посещение лекций	Выполнение и защита отчетов по практическим работам	Рубежн ый контрол ь №1	Рубеж ный контро ль №2	Творчес кое задание	Экзамен
		Балльная оценка:	15	26	10	10	до 9	До 30
		Примечания:	15 лекций по 1 баллу	13 практик по 2 балла	На 9-м практич. занятии	На 15-м практи ч. заняти и	качество работы	Экзамен
2	Критерий пересчета баллов в традиционную оценку по итогам работы в семестре и зачета	60 и менее баллов – неудовлетворительно, незачтено; 61...73 – удовлетворительно, зачтено; 74... 90 – хорошо; 91...100 – отлично						

3	Критерии допуска к промежуточной аттестации, возможности получения автоматического зачета (экзаменационной оценки) по дисциплине, возможность получения бонусных баллов	Для допуска к промежуточной аттестации по дисциплине за семестр обучающийся должен набрать по итогам текущего и рубежного контролей не менее 51 балла. В случае если обучающийся набрал менее 51 балла, то к аттестационным испытаниям он не допускается. Для получения экзамена без проведения процедуры промежуточной аттестации обучающемуся необходимо набрать в ходе текущего и рубежных контролей не менее 61 балла. В этом случае итог балльной оценки, получаемой обучающимся, определяется по количеству баллов, набранных им в ходе текущего и рубежных контролей. При этом, на усмотрение преподавателя, балльная оценка может быть повышена за счет получения дополнительных баллов за академическую активность. Обучающийся, имеющий право на получение оценки без проведения процедуры промежуточной аттестации, может повысить ее путем сдачи аттестационного испытания. В случае получения обучающимся на аттестационном испытании 0 баллов итог балльной оценки по дисциплине не снижается. За академическую активность в ходе освоения дисциплины, участие в учебной, научно-творческой и общественной деятельности обучающемуся могут быть начислены дополнительные баллы. Максимальное количество дополнительных баллов за академическую активность составляет 30. Основанием для получения дополнительных баллов являются: - выполнение дополнительных заданий по дисциплине, дополнительные баллы начисляются преподавателем; - участие в течение семестра в учебной, культурно-творческой и общественной деятельности КГУ.
4	Формы и виды учебной работы для неуспевающих (восстановившихся на курсе обучения) обучающихся для получения недостающих баллов в конце семестра	В случае если к промежуточной аттестации (экзамену) набрана сумма менее 61 балла, обучающемуся необходимо набрать недостающее количество баллов за счет выполнения дополнительных заданий, до конца последней (зачетной) недели семестра. Ликвидация академических задолженностей, возникших из-за разности в учебных планах при переводе или восстановлении, проводится путем выполнения дополнительных заданий, форма и объем которых определяется преподавателем.

5	Критерии оценки курсовой работы (проекта)	Курсовой работы по ней выставляется отдельная оценка. Максимальная сумма по курсовой работе устанавливается 100 баллов. При оценке качества выполнения работы и уровня защиты рекомендуется следующее распределение баллов: а) качество пояснительной записки и графической части - до 40 баллов; б) качество доклада - до 20 баллов; в) качество защиты работы - до 40 баллов. При рассмотрении качества пояснительной записки и графической части работы принимается к сведению ритмичность выполнения работы, отсутствие ошибок, логичность и последовательность построения материала, правильность выполнения и полнота расчетов, соблюдение требований к оформлению и аккуратность исполнения работы. При оценке качества доклада учитывается уровень владения материалом, степень аргументированности, четкости, последовательности и правильности изложения материала, а также соблюдение регламентов. При оценке уровня качества ответов на вопросы принимается во внимание правильность, полнота и степень ориентированности в материале. Комиссия по приему защиты курсовой работы оценивает вышеуказанные составляющие компоненты и определяет итоговую оценку.			
Курсовая работа (все формы обучения)					
1	Распределение баллов за подготовку и защиту курсовой работы	Распределение баллов			
		Вид учебной работы:	Качество рукописи и графическая часть	Качество доклада	Уровень защиты
		Балльная оценка:	40	20	40

6.3 Процедура оценивания результатов освоения дисциплины

Рубежные контроли проводятся в форме ответа на вопросы. Экзамен для очной и для заочной формы проводятся в форме письменного ответа на два теоретических вопроса. Время на подготовку отводится 40 минут. Количество баллов на каждый вопрос - 15 баллов. Оценивание ответов на вопросы зависит от правильности и полноты ответов.

Перед проведением каждого рубежного контроля преподаватель прорабатывает с обучающимися основной материал соответствующих разделов дисциплины в форме краткой лекции. Варианты для рубежных контролей № 1 и № 2 очной формы обучения состоят из 2 вопросов и оцениваются по 5 баллов. На каждое задание при рубежном контроле обучающемуся отводится время не менее 30 минут.

Результаты текущего контроля успеваемости, экзамена заносятся преподавателем в экзаменационную ведомость, которая сдается в

организационный отдел института в день экзамена, а также выставляются в зачетную книжку обучающегося.

6.4 Примеры оценочных средств для рубежных контролей и экзамена ***Рубежный контроль № 1***

Вариант 1.

1. Чем валюта отличается от денег? Что такое валютный рынок и в чем состоит его существенная особенность?
2. В каких формах валюта функционирует в экономическом обороте?
3. Что такое конвертируемость валют и чем определяются ее основные уровни?

Вариант 2.

1. Что такое платежный баланс, и для каких целей он составляется? На какой основе строится платежный баланс?
2. Как определяется валюта в Федеральном законе от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»?
3. Что такое конвертируемость валют и чем определяются ее основные уровни?

Для 2-го рубежного контроля

Вариант 1.

1. Какие функции при осуществлении валютного контроля выполняются таможней?
2. В чем состояла сущность таможенно-банковского валютного контроля?
3. Какие полномочия по ведению дел об административных правонарушениях имеют таможенные органы?

Вариант 2

1. Какими нормативными актами регламентируется порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций?
2. Какие функции выполняют должностные лица таможенных органов, осуществляя таможенное оформление и таможенный контроль товаров в целях валютного контроля?
3. Что представляют собой проверки соблюдения валютного законодательства участниками внешней торговли?

Примерные вопросы к экзамену по дисциплине **«Валютное регулирование и валютный контроль»**

1. Нормативно-правовая основа валютного контроля в РФ.
2. Основные понятия, используемые в Федеральном Законе № 173-ФЗ от 10 декабря 2003 г. «О валютном регулировании и валютном контроле».
3. Органы и агенты валютного контроля. Права и обязанности органов и агентов валютного контроля.

- 4 Права и обязанности резидентов и нерезидентов.
- 5 Организация валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.
- 6 Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ.
- 7 Порядок предоставления резидентами в уполномоченный банк документов по валютным операциям при осуществлении внешнеторговых сделок.
- 8 Порядок представления резидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций в иностранной валюте.
- 9 Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций в валюте Российской Федерации.
- 10 Порядок представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов, связанных с осуществлением валютных операций.
- 11 Порядок формирования и ведения ведомости банковского контроля. Досье валютного контроля и порядок его ведения.
- 12 Ответственность резидентов за нарушения валютного законодательства при осуществлении валютных операций.
- 13 Порядок заполнения декларации на товары по вопросам валютного контроля.
- 14 Организация и проведение проверок по соблюдению участниками ВЭД валютного законодательства.
- 15 Порядок перемещения монет, драгоценных металлов и драгоценных камней физическими лицами.
- 16 Порядок заполнения пассажирской таможенной декларации (ПТД).
- 17 Национальная, мировая и международная (региональная) валютные системы.
- 18 Участие России в международных финансовых институтах.
- 19 Валютный курс. Факторы, влияющие на валютный курс, стоимостная основа валютного курса.
- 20 Понятие и структура платежного баланса.
- 21 Методы регулирования платежного баланса.
- 22 Валютная политика Российской Федерации.
- 23 Формы валютной политики: дисконтная, девизная, диверсификация валютных резервов, двойной валютный рынок, девальвация и ревальвация.
- 24 Виды валютной политики: структурная (стратегическая) и текущая валютная политика.
- 25 Органы, осуществляющие валютное регулирование.
- 26 Субъекты, объекты и принципы валютного регулирования.
- 27 МВФ: структура, цели и задачи фонда. РФ и МВФ.

- 28 Аккредитив в расчетах за экспортируемые и импортируемые товары и услуги.
- 29 Понятие и задачи валютного рынка Российской Федерации.
- 30 Единая торговая сессия и Система электронных торгов (СЭЛТ).
- 31 Московская межбанковская валютная биржа. Ее роль на валютном рынке России.
- 32 Участники валютного рынка. Биржевой и межбанковский валютные рынки.
- 33 Система организации и задачи валютного регулирования в РФ.
- 34 Объект, предмет, принципы и методы валютного регулирования.
- 35 Мировой валютный рынок: понятие, особенности, функции.
- 36 Форма международных расчетов – инкассо.
- 37 Сущность и формы валютного клиринга.
- 38 Валютные риски: понятие и виды.
- 39 Понятие, условия и механизм внешнеторговых расчетов.
- 40 Формы международных расчетов.
- 41 Понятие, условия и механизм внешнеторговых расчетов.

6.5 Фонд оценочных средств

Полный банк заданий для текущего, рубежных контролей и промежуточной аттестации по дисциплине, показатели, критерии, шкалы оценивания компетенций, методические материалы, определяющие процедуры оценивания образовательных результатов, приведены в учебно-методическом комплексе дисциплины.

7 Основная и дополнительная учебная литература

7.1 Нормативные документы

- 1 Таможенный кодекс Евразийского экономического союза
- 2 Конституция РФ
- 3 «Кодекс РФ об административных правонарушениях» от 30.12.2001 № 195-ФЗ
- 4 ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10.12.2003 № 173-ФЗ
- 5 ФЗ от 08.06.2015 № 140-ФЗ «О добровольном декларировании физическими лицами активов и счетов (вкладов) в банках и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ»
- 6 Инструкция Банка России от 16.08.2017 № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления»

7.2 Основная литература

1. Леднева, Ю. В. Валютное регулирование и валютный контроль: правовые основы : учебное пособие / Ю. В. Леднева (Тютин). — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2020. — 136 с. - Доступ из ЭБС: znanium.com

7.3 Дополнительная литература

1. Валютное право: Учебное пособие для магистрантов / Д.Г. Алексеева, С.В. Пыхтин, Н.В. Сапожников, Я.М. Фальковская. - 3-е изд., перераб. и доп. - М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2013. - 256 с. - Доступ из ЭБС: znanium.com

8. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся

- 1 Кузовенко Т.Л. Методические рекомендации к выполнению курсовой работы по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» для студентов заочной формы обучения: Курган, КГУ, 2014 г.

9 РЕСУРСЫ СЕТИ «ИНТЕРНЕТ», НЕОБХОДИМЫЕ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

- 1 Официальный сайт ФТС России // URL: www.customs.ru
- 2 Официальный сайт Министерства финансов РФ www.minfin.ru
- 3 Официальный сайт Министерства экономического развития РФ www.gov.ru
- 4 Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики www.gks.ru

10 ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ, ПРОГРАММНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ И ИНФОРМАЦИОННЫЕ СПРАВОЧНЫЕ СИСТЕМЫ

1. ЭБС «Консультант студента»
2. ЭБС «Znanium.com»
3. «Гарант» - справочно-правовая система
4. «Консультант-плюс» - справочно-правовая система

11 МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Материально-техническое обеспечение по реализации дисциплин осуществляется в соответствии с требованиями ФГОС ВО по данной образовательной программе.

12 ДЛЯ СТУДЕНТОВ, ОБУЧАЮЩИХСЯ С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ДИСТАНЦИОННЫХ ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ

При использовании электронного обучения и дистанционных образовательных технологий (далее - ЭО и ДОТ), занятия полностью или частично проводятся в режиме онлайн. Объём дисциплины и распределение нагрузки по видам работ соответствует п. 4.1. Распределение баллов соответствует п. 6.2 либо может быть изменено в соответствии с решением кафедры, в случае перехода на ЭО и ДОТ в процессе обучения. Решение кафедры об используемых технологиях и системе оценивания достижений обучающихся принимается с учётом мнения ведущего преподавателя и доводится до сведения обучающихся.

Аннотация к рабочей программе дисциплины

Валютное регулирование и валютный контроль образовательной программы высшего образования –

Программы специалитета

38.05.02 – Таможенное дело

Направленность – Организация внешнеэкономической
деятельности

Трудоемкость дисциплины: 4 ЗЕ (144 академических часа)

Семестр: 9 (очная форма обучения), 11 (заочная форма обучения)

Форма промежуточной аттестации: Экзамен

Содержание дисциплины

Валютные отношения и валютное регулирование. Валютная политика России. Валютная система. Мировая валютная система. Валютный рынок валютные операции. Международные валютные расчеты. Платежный баланс страны. Международные валютно-финансовые и кредитные организации. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ. Таможенно-банковский валютный контроль. Организация контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок. Организация валютного контроля при перемещении через таможенную границу товаров, валютных ценностей, валюты РФ, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. Организация и проведение проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства участниками ВЭД.