

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Минцаев Магомед Шавалович
Должность: Ректор
Дата подписания: 20.10.2023 10:50:41
Уникальный программный ключ:
236bcc35c296f119d6aafdc22836b21db52dbc07971a86865a5825f9fa4304cc

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ГРОЗНЕНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ НЕФТЯНОЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ
УНИВЕРСИТЕТ
имени академика М. Д. Миллионщикова

УТВЕРЖДАЮ

Проректор по учебной работе



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

ДИСЦИПЛИНЫ

«Валютное регулирование и валютный контроль»

Специальность

38.05.02 «Таможенное дело»

Квалификация выпускника

специалист

Грозный – 2020

1. Цели и задачи дисциплины

Цель изучения дисциплины – формирование комплекса знаний о принципах валютного регулирования РФ.

Основные задачи освоения дисциплины:

- изучить нормативные акты Российской Федерации, которые регламентируют валютное регулирование;
- ознакомить и обучить учащихся правильному использованию терминологии, применяемой в валютном регулировании;
- рассмотреть основные правила валютного регулирования и валютного контроля, а также изучить ответственность за нарушения валютного законодательства.

2. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина относится к базовой части профессионального цикла ОП ВО специальности 38.05.02 «Таможенное дело»

Для изучения дисциплины необходимо обладать знаниями, полученными при изучении дисциплин профессионального цикла: «Мировая экономика», «Таможенное оформление товаров и транспортных средств» и «Декларирование товаров и транспортных средств» модуля «Таможенные процедуры» (базовая часть), «Организация таможенного контроля и транспортных средств» модуля «Таможенный контроль» (базовая часть).

Учебная дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» является предшествующей для изучения таких дисциплин, как «Таможенный контроль после выпуска товаров», «Международное таможенное сотрудничество»

3. Требования к результатам освоения дисциплины

В результате изучения дисциплины в соответствии с ФГОС 3+ ВО по (специальности) «Таможенное дело» студент должен обладать следующими компетенциями:

общекультурными компентенциями (ОК):

- способностью к абстрактному мышлению, анализу, синтезу (ОК-1);

общепрофессиональными компетенциями (ОПК):

- способностью решать стандартные задачи профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно-коммуникационных технологий и с учетом основных требований информационной безопасности (ОПК-1);

профессиональными компетенциями (ПК):

– 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 Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней (ПК-10);

– умением осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности (ПК-11).

В результате изучения дисциплины студент должен:

знать:

– иметь представление: о роли таможенной службы в защите национальных интересов России; роли и функциях таможенной службы и таможенной политики на современном этапе; основных направлениях и формах международного сотрудничества России в области таможенного регулирования внешнеэкономической деятельности; (ОК-1)

– понятийный аппарат, основные характеристики сущности и содержания таможенного дела и таможенной политики, механизмы их осуществления;

– правовые основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации; ответственность за правонарушения и преступления в таможенной сфере; особенности и основные этапы исторического развития России и зарубежных стран; историю таможенного дела и таможенной политики России; роль таможенной службы в защите национальной экономики и обеспечения ее безопасности; (ОК-1)

– сущность, содержание и задачи валютного регулирования и контроля; основы валютной политики; механизмы валютного регулирования; терминологию, применяемую в валютном регулировании; (ОК-1)

уметь:

– самостоятельно анализировать содержание нормативно-правовых актов, регулирующих правоотношения в таможенной сфере; определять правовые условия помещения товаров в различные таможенные режимы, начисления и уплаты таможенных платежей, применения мер нетарифного регулирования; (ОК-1); (ОПК-1); (ПК-1)

– толковать и применять нормативные акты Российской Федерации, которые регламентируют валютное регулирование; (ОК-1); (ПК-1)

– использовать имеющиеся таможенные и финансовые технологии (ОПК-1);

– работать с таможенными и финансовыми документами; (ОПК-1);

– пользоваться программными продуктами, используемыми таможенными органами при контроле за валютными операциями (ОПК-1);

владеть:

– навыками осуществления контроля за соблюдением участниками ВЭД законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу валюты и валютных ценностей (ПК-10);

– методами таможенно-банковского контроля поступлений валютной выручки от экспортных операций; (ОПК-1); (ПК-10);

– методами валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары; (ОПК-1); (ПК-10);

– методами осуществления контроля при бартерных и лизинговых операциях; (ОПК-1); (ПК-10);

– методами валютного контроля в неторговом обороте; (ОПК-1); (ПК-10);

– организации проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД (ОПК-1); (ПК-10);

4. Объем дисциплины и виды учебной работы

	Всего часов/зач.ед.	
	специалист	
Вид учебной работы	ОФО	ЗФО
	7сем	7сем
Аудиторные занятия (всего)	60/1,6	20/0,6
В том числе:		
Лекции	24/0,7	10/0,3
Практические занятия (ПЗ)	36/1	10/0,3
Самостоятельная работа (всего)	84/2,3	124/3,4
В том числе:		
Темы для самостоятельного изучения	44/1,2	84/2,3
Реферат (контрольная работа)	20/0,6	20/0,6
<i>И (или) другие виды самостоятельной работы:</i>		
Подготовка к экзамену -	20/0,6	20/0,6
Вид промежуточной аттестации		
Вид итогового контроля (зачёт, экзамен)	экзамен	экзамен
Общая трудоемкость дисциплины всего в часах	144	144
В зач.ед.	4	4

5. Содержание дисциплины

5.1 Разделы дисциплины и виды занятий

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	ОФО			ЗФО		
		Лекц.	Практ зан.	Всего часов	Лекц.	Практ зан.	Всего часов
1	Валютное регулирование: сущность и содержание	2	4	6	2	2	4
2	Система организации и функционирования валютного контроля	2	4	6			
3	Государственные и таможенные органы в системе валютного контроля	2	4	6			
4	Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ	2	4	6			
5	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира	2	4	6	2	2	4
6	Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков	4	4	8			
7	Валютный контроль за экспортно-импортными операциями	4	4	8	2	2	4
8	Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами – юридическими и физическими лицами	4	4	8	2	2	4
9	Порядок оформления паспорта экспортной, импортной и бартерной сделки	2	4	6	2	2	4
	ИТОГО	24	36	60	10	10	20

5.2. Содержание разделов дисциплины

№п п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела
1	Валютное регулирование: сущность и содержание	Характеристика объекта, предмета, субъектов валютного регулирования. Определение целей и задач валютного регулирования. Принципы, методы и инструменты валютного регулирования. Роль и значение валютного регулирования во влиянии на макроэкономические показатели развития страны*, его влияние на деятельность субъектов хозяйствования
2	Система организации и функционирования валютного контроля	Характеристика содержания и система организации и функционирования валютного регулирования и контроля в РФ. Детальное рассмотрение принципов и задач валютного регулирования и контроля. Исторический мониторинг становления и развития системы организации и функционирования валютного регулирования и контроля в РФ. Основные цели и задачи этапов развития валютного регулирования и контроля в связи с конкретными историческими условиями*.
3	Государственные и таможенные органы в системе валютного контроля	Понятие органов и агентов валютного регулирования и контроля и их структура в РФ. Права и обязанности органов и агентов валютного регулирования и контроль. Правительство РФ как орган валютного регулирования и контроля. Центральный Банк России как орган валютного регулирования и контроля. Таможенные органы РФ и их структура*. Функции таможенных органов как агента валютного регулирования и контроля
4	Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ	Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля. Валютное законодательство Российской Федерации. Правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля. Содержание Федерального закона № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»*. Акты органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля.
5	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ на современном этапе. Совокупность и классификация методов государственного регулирования валютных отношений. Развитие и особенности валютного и экспортного контроля и валютной политики в промышленно развитых странах. История создания Европейского валютного союза* и его роль в развитии международного сотрудничества.

* *Изучаются самостоятельно.*

6	Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков	Понятие международных расчетов; формы расчетов: инкассо, аккредитив, банковский перевод; формы кредита*; валютные оговорки; методы страхования валютных рисков.
7	Валютный контроль за экспортно-импортными операциями	Валютное регулирование и валютный контроль экспортных операций. Валютное регулирование и валютный контроль импортных операций. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных сделок. Особенности валютного регулирования и контроля в неторговом обороте*. Формирование системы таможенно-банковского валютного контроля в РФ.
8	Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами – юридическими и физическими лицами	Понятие неторгового оборота; ввоз в РФ валюты РФ и иностранной валюты физическими лицами; вывоз из РФ валюты РФ и иностранной валюты физическими лицами; документы, необходимые для ввоза/вывоза валюты РФ и иностранной валюты физическими лицами; особенности декларирования валюты и ценных бумаг, перемещаемых юридическими лицами; особенности оформления монет, вывозимых с таможенной территории РФ Банком России; перемещение иностранной валюты и валюты РФ лицами в возрасте до 16 лет*.
9	Порядок оформления паспорта экспортной, импортной и бартерной сделки	Случаи, на которые распространяется оформление паспорта сделки*; документы, необходимые для оформления паспорта сделки; причины отказа в оформлении паспорта сделки; порядок оформления паспорта сделки; порядок перевода контрактов из банка ПС в другой уполномоченный банк; особенности перевода контракта в случае реорганизации банка ПС; порядок ведения банком ПС досье по паспорту сделки; порядок утверждения уполномоченным банком списков ответственных лиц и регистрации в Банке России образцов оттисков печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля

5.3. Лабораторный практикум не предусмотрен

5.4. Практические занятия (семинары)

№ п/п	№ раздела дисциплины	Тематика практических занятий (семинаров)	Трудоемкость в часах	
			ОФО	ЗФО
1	1	Валютное регулирование: сущность и содержание Практическое занятие в форме семинара по теме «Валютное регулирование: сущность и содержание»	4	2
2	2	Система организации и функционирования валютного контроля Практическое занятие в форме семинара по теме «Система организации и функционирования валютного контроля»	4	
3	3	Государственные и таможенные органы в системе валютного контроля Практическое занятие в форме семинара по теме «Государственные и таможенные органы в системе валютного контроля»	4	2
4	4	Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ Практическое занятие в форме семинара по теме «Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ»	4	
5	5	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира. Практическое занятие в форме семинара по теме «Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира»	4	2
6	6	Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков Практическое занятие в форме семинара по теме «Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков»	4	
7	7	Валютный контроль за экспортно-импортными операциями. Практическое занятие в форме семинара по теме «Валютный контроль за экспортно-импортными операциями»	4	2
8	8	Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами – юридическими и физическими лицами. Практическое занятие в форме разбора практических ситуаций	4	2
9	9	Порядок оформления паспорта экспортной, импортной и бартерной сделки Практическое занятие в форме разбора практических ситуаций	4	
		ИТОГО:	36	10

6. Самостоятельная работа студентов по дисциплине

Самостоятельная работа студентов включает самостоятельное изучение отдельных тем рабочей программы, работу с учебной литературой, словарями и справочниками, поиск определений понятий и терминов, подготовка письменных ответов на контрольные вопросы, систематизацию лекционного материала.

Студенты заочной формы обучения в дополнение к самостоятельной работе выполняют контрольные работы.

6.1 Темы самостоятельной работы

Темы для самостоятельного изучения

№	ТЕМА	часов
1	<p>Валютное регулирование: сущность и содержание.</p> <p>Вопросы к семинару:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Объект, предмет, субъекты валютного регулирования.2. Цели и задачи валютного регулирования.3. Принципы, методы и инструменты валютного регулирования.4. Влияние валютного регулирования на макроэкономические показатели развития страны.5. Влияния валютного регулирования на деятельность субъектов хозяйствования. <p>Вопросы для самоконтроля:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Опишите причинно-следственную связь развития ВЭС и ВЭД и национальной экономики.2. В каких сферах и за счет развития каких форм ВЭД достигается социально-экономический эффект?3. Каков конечный критерий эффективности и последовательность его достижения с использованием ВЭД?4. Опишите методы определения и проявления эффекта в бюджетной сфере РФ.5. Чем определяется инвестиционная эффективность ВЭД?6. Каково влияние внешнего финансирования на национальную экономику?7. Опишите воздействие ВЭД на показатель «уровень жизни населения».	4
2	<p>Система организации и функционирования валютного регулирования и контроля.</p> <p>Вопросы к семинару:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Цели и задачи валютного регулирования.2. Виды валютного регулирования.3. Основные принципы валютного регулирования.4. Понятие "открытость экономики", основные показатели открытости национальной экономики.5. Основы классификации исторического становления системы валютного регулирования на этапы.6. Характеристика отдельных этапов исторического становления системы валютного регулирования. <p>Вопросы для самоконтроля:</p>	4

	<ol style="list-style-type: none"> 1. Что следует понимать под системой государственного валютного регулирования и контроля? 2. Что понимается под принципами валютного регулирования и контроля? 3. Какие принципы валютного регулирования и контроля наиболее важны для государства? 4. Какими факторами определяются задачи валютного регулирования и контроля? 5. Что такое открытая и закрытая экономика? 6. Какими показателями определяется степень открытости экономики? 7. Что понимается под либерализацией валютного регулирования и контроля? 8. Какие факторы положены в основу разделения истории развития валютного регулирования и контроля на этапы? 9. Перечислите основные задачи валютного регулирования и контроля в РФ на современном этапе. 	
3	<p style="text-align: center;">Государственные и таможенные органы в системе валютного контроля.</p> <p>Вопросы к семинару:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Структура, права и обязанности органов и агентов валютного регулирования. 2. Правительство РФ как орган валютного регулирования и контроля. 3. Центральный Банк России как орган валютного регулирования и контроля. 4. Система таможенных органов РФ, основы разделения функции и полномочий. 5. Функции структурных подразделений валютного контроля таможенных органов РФ. <p>Вопросы для самоконтроля:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Перечислите нормативно-правовые акты, определяющие структуру таможенных органов в РФ. 2. На основе каких принципов определяются права и обязанности таможенных органов различного уровня? 3. Перечислите основные функции ФТС, как агента валютного регулирования и контроля. 4. В чем заключается разница полномочий ФТС и его структурных подразделений? 5. В чем заключается разница прав ФТС и его структурных подразделений? 	4
4	<p style="text-align: center;">Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ</p> <p>Вопросы к семинару:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Структура нормативно-правового законодательства РФ. 2. Нормативно-правовые акты органов валютного регулирования и контроля. 3. Нормативно-правовые агентов органов валютного регулирования и контроля. 4. Структура и содержание Федерального закона от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». 5. Структура и содержание Федерального закона от 8 декабря 	4

	<p>2003 г. № 164-ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности в Российской Федерации».</p> <p>6. Структура и содержание Федерального закона от 10 июля 2002 г. № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».</p> <p>7. Структура и содержание Федерального закона от 10 июля 2002 г. № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».</p> <p>8. Структура и содержание Федерального закона от 08.11.2005 N 144-ФЗ "О таможенном тарифе".</p> <p>9. Методы определения таможенной стоимости.</p> <p>10. Структура и содержание Таможенного кодекса ЕАЭС.</p> <p>Вопросы для самоконтроля:</p> <p>1. Перечислите основные виды нормативно-правовых актов, определяющих валютное законодательство РФ.</p> <p>2. Перечислите основные Федеральные законы, специального назначения по валютному регулированию и валютного контролю.</p> <p>3. Цель и содержание Федерального закона от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».</p> <p>4. Перечислите основные отличия Федерального закона от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» от его предыдущей редакции.</p> <p>5. В чем состоит особенность нормативно-правовых актов, издаваемых органами и агентами валютного регулирования и валютного контроля.</p>	
5	<p>Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира.</p> <p>Вопросы к семинару:</p> <p>1. Особенности валютного и экспортного контроля в Великобритании.</p> <p>2. Особенности валютного и экспортного контроля в Японии.</p> <p>3. Особенности валютного и экспортного контроля в Италии.</p> <p>4. История создания Европейского валютного союза.</p> <p>5. Цели и задача Европейского валютного союза.</p> <p>Вопросы для самоконтроля:</p> <p>1. Перечислите совокупность научных методов, используемых в валютном регулировании и валютном контроле.</p> <p>2. Что является основой классификации научных методов, используемых в валютном регулировании и валютном контроле?</p> <p>3. Перечислите состав и опишите содержание форм валютного регулирования и валютного контроля.</p> <p>4. Какими факторами определяются различия валютного регулирования в развитых странах?</p> <p>5. Раскройте содержание валютной политики стран ЕС на современном этапе.</p> <p>6. Приведите основные отличительные параметры валютной политики различных стран.</p> <p>7. Каковы предпосылки создания Европейского валютного союза и введения единой европейской валюты.</p>	4
6	<p>Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков.</p>	4

	<p>Вопросы к семинару:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Отличительные черты инкассовой формы расчетов. 2. Отличительные черты аккредитивной формы расчетов. 3. Отличительные черты банковского перевода. 4. Понятие простой валютной оговорки и способы ее применения. 5. Понятие мультивалютной валютной оговорки и способы ее применения 6. Методы страхования валютных рисков <p>Вопросы для самоконтроля:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Каковы обязательные условия международных расчетов? 2. Когда применяется инкассовая форма расчетов? 3. Когда применяется аккредитивная форма расчетов? 4. Когда применяется банковский перевод? 5. Какие методы страхования наиболее часто применяются 	
7	<p align="center">Валютный контроль за экспортно-импортными операциями.</p> <p>Вопросы к семинару:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Совокупность и классификация методов имеющих применение в валютном регулировании и контроле. 2. Характеристика основных специфических методов валютного регулирования. 3. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций. 4. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте по импорту. 5. Особенности валютного контроля при бартерных операциях. 6. Основы валютного контроля в неторговом обороте. <p>Вопросы для самоконтроля:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Чем определяются особенности валютного регулирования и контроля различных внешнеторговых операций. 2. Этапы валютного регулирования и контроля экспорта. 3. Этапы валютного регулирования и контроля импорта. 4. Особенности бартерных сделок и валютный контроль. 5. Правила вывоза и ввоза валюты физическими и юридическими лицами на современном этапе. 	6
8	<p align="center">Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами – юридическими и физическими лицам.</p> <p>Вопросы к семинару:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Основные составляющие неторгового оборота. 2. Ограничения ввоза/вывоза в РФ валюты РФ физическими лицами. 3. Ограничения ввоза/вывоза в РФ иностранной валюты физическими лицами. 4. Правила оформления документов необходимых для ввоза/вывоза валюты РФ и иностранной валюты физическими лицами. 5. Особенности декларирования валюты и ценных бумаг, перемещаемых юридическими лицами. 6. Особенности оформления монет, вывозимых с таможенной 	4

	<p>территории РФ Банком России.</p> <p>7. Перемещение иностранной валюты и валюты РФ лицами в возрасте до 16 лет</p> <p>Вопросы для самоконтроля:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Что такое российская валюта? 2. Что такое иностранная валюта? 3. Какие документы необходимы для перемещения валюты через границу РФ? 4. Какие ограничения существуют при перемещении валюты лицами в возрасте до 16 лет? 5. На каких условиях могут перемещать валюту и ценные бумаги юридические лица? 6. Как происходит вывоз монет с таможенной территории РФ? 	
9	<p>Порядок оформления паспорта экспортной, импортной, бартерной сделки.</p> <p>Вопросы к семинару:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Правила заполнения паспорта экспортной сделки. 2. Правила заполнения паспорта импортной сделки. 3. Правила заполнения паспорта бартерной сделки 4. Сопроводительные документы необходимые для оформления паспорта сделки. 5. Правила заполнения банком ПС досье по паспорту сделки. 6. Правила регистрации в Банке России образцов оттисков печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля. <p>Вопросы для самоконтроля:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Когда заполняется паспорт сделки? 2. Когда банк имеет право отказать в подписании паспорта сделки? 3. Как утверждается уполномоченным банком список ответственных лиц? 	8
	ИТОГО	44

Критерии оценки самостоятельной работы:

✓ **0-3** баллов выставляется студенту, если четко представлял свою позицию, аргументировал точку зрения, критически оценивал аргументы других студентов, подтверждая глубокое знание материала, умение использовать нормативные документы, научную литературу для подтверждения правильности собственной позиции;

✓ **0-2** баллов если четко представлял свою позицию, аргументировал точку зрения, оценивал аргументы других студентов, подтверждая знание материала, умение использовать нормативные документы для подтверждения правильности собственной позиции;

✓ **0-1** баллов если представлял свою позицию, аргументировал точку зрения, подтверждая знание материала, умение использовать нормативные документы для подтверждения правильности собственной позиции;

6.2 Контрольные задания для студентов ЗФО

Вариант № 0

1. Валютные операции между резидентами (согласно Закону № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»).
2. Транзитный и текущий валютные счета юридических лиц-резидентов. Их назначение и режимы.

Вариант № 1

1. Основные понятия валютного законодательства: валюта РФ, иностранная валюта, внутренние и внешние ценные бумаги, валютные ценности, участники валютных отношений (резиденты, нерезиденты), перечень операций, отнесенных к числу валютных операций.
2. Виды лицензий, выдаваемых уполномоченному банку на совершение операций в иностранной валюте.

Вариант № 2

1. Открытие и ведение счетов юридических лиц-нерезидентов в иностранной валюте и в рублях, юридических лиц-резидентов в иностранной валюте.
2. Ввоз и пересылка в Российскую Федерацию, а также вывоз и пересылка из Российской Федерации валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг.

Вариант № 3

1. Валютный курс и виды котировок валют (прямые, косвенные), кросс-курсы.
2. Права и обязанности резидентов и нерезидентов при проведении валютного контроля.

Вариант № 4

1. Понятие «валютная позиция», расчет открытой и закрытой валютной позиции.
2. Понятия: «иностранная валюта», «валютные операции», «валютные биржи».

Вариант № 5

1. Основные формы расчетов во внешнеторговых сделках: банковский перевод, инкассо, аккредитив.
2. Понятия: «иностранная валюта», «валютные операции», «валютные биржи».

Вариант № 6

1. Корреспондентские отношения между банками - формы, методы и условия совершения межбанковских операций. Отражение операций по счетам «НОСТРО», «ЛОРО».
2. Субъекты валютных отношений (резиденты и нерезиденты).

Вариант № 7

1. Основные виды валютных кредитов, порядок их предоставления.
2. Принципы валютного регулирования и валютного контроля, валютное законодательство РФ.

Вариант №8

1. Валютные кредиты (необходимые документы для получения кредита, содержание кредитного договора, особенности оформления кредитов между резидентами и нерезидентами).
2. Техника открытия и ведения валютных счетов юридических лиц-резидентов в уполномоченных банках и в банках за пределами территории Российской Федерации.

Вариант №9

1. Техника проведения операций на межбанковских валютных биржах.
2. Валютные операции между нерезидентами (согласно Закону РФ «О валютном регулировании и валютном контроле»).

Критерии оценки контрольной работы:

«Отлично» - Обучающийся самостоятельно и правильно решил учебную задачу, уверенно, логично, последовательно и аргументировано излагал свое решение, используя специальные понятия и терминологию

«Хорошо»- Обучающийся самостоятельно и в основном правильно решил задачу, уверенно, логично, последовательно и аргументировано излагал свое решение, используя специальные понятия

«Удовлетворительно» Обучающийся в основном решил задачу, допустил несущественные ошибки, слабо аргументировал свое решение, используя в основном специальные понятия

«Неудовлетворительно» - Обучающийся не решил задачу

6.3. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов

1. Таможенный кодекс ЕАЭС
2. Федеральный закон от 10.12.2003 N 173-ФЗ (ред. от 28.11.2015) «О валютном регулировании и валютном контроле»
3. Федеральный закон от 04.11.2014 г. N 344-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» и вступившие силу с 16.11.2014 г.).
4. Инструкция ЦБ России от 04.06.2012 г. №138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учёта уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением».
5. Порядок передачи в таможенные органы уполномоченными банками информации о паспортах сделок по внешнеторговым контрактам в электронном виде в соответствии с Положением Банка России от 29.12.2010 г. №364-П.
6. Костин А.А. Организация валютного контроля при осуществлении различных таможенных операций и таможенных процедур [Электронный ресурс]: учебное пособие / Костин А.А., Вагин В.Д. – Электрон. текстовые данные. – Санкт-Петербург: Троицкий мост, 2019.— 102 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/80504.html>. – ЭБС «IPRbooks»
7. Панченко В.И. Валютное регулирование. 2-е издание [Электронный ресурс]: учебное пособие / Панченко В.И.— Электрон. текстовые данные. – Санкт-Петербург: Троицкий мост, 2014. – 240 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/40854.html>. – ЭБС «IPRbooks»
8. Солодухина О.И. Регулирование международной торговли [Электронный ресурс]: практикум по применению таможенных платежей в отношении товаров, перемещаемых через таможенную границу ЕАЭС / Солодухина О.И., Цуканова Н.Е. – Электрон. текстовые данные. – Санкт-Петербург: Интермедия, 2019. – 120 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/85767.html>. – ЭБС «IPRbooks»
9. Валютная система и международные валютно-кредитные отношения [Электронный ресурс]: монография / Ж.С. Белотелова [и др.]. – Электрон. текстовые данные. – Москва: Научный консультант, 2017. – 94 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/75449.html>. – ЭБС «IPRbooks»
10. Щеголева, Н. Валютные операции [Текст]: учебник / Щеголева Н. – Москва : Московский финансово-промышленный университет «Синергия», 2012. – 336 с. – Книга находится в базовой версии ЭБС IPRbooks.

11. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В. – Электрон. текстовые данные. – Санкт-Петербург: Интермедия, 2017. – 376 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/82238.html>. – ЭБС «IPRbooks»

12. Валютное право: учебник для академического бакалавриата / Ю. А. Крохина [и др.] ; под ред. проф. Ю. А. Крохиной. – 5-е изд., перераб. и доп. – М.: Издательство Юрайт, 2015. – 394 с. ЭБС IPRbooks

13. Валютное право [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Ю.М. Литвинова [и др.]. – Электрон. текстовые данные. – Саратов: Вузовское образование, 2014. – 103 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/23108.html>. – ЭБС «IPRbooks»

14. Хаменушко И. В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: [учебно-практ. пособие] / И. В. Хаменушко. – М.: Норма, 2013. – 348 с. КонсультантПлюс www.consultant.ru

15. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие / Тимофеева Е.Ю. – Электрон. текстовые данные. – Санкт-Петербург: Интермедия, 2017. – 256 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/82239.html>. – ЭБС «IPRbooks»

7. Фонд оценочных средств

Аттестация проводится в форме тестирования (письменная контрольная работа)

7.1 Вопросы к первой рубежной аттестации

1. Характеристика объекта, предмета, субъектов валютного регулирования.
2. Определение целей и задач валютного регулирования.
3. Принципы, методы и инструменты валютного регулирования.
4. Роль и значение валютного регулирования во влиянии на макроэкономические показатели развития страны, его влияние на деятельность субъектов хозяйствования
5. Характеристика содержания и система организации и функционирования валютного регулирования и контроля в РФ.
6. Детальное рассмотрение принципов и задач валютного регулирования и контроля. Исторический мониторинг становления и развития системы организации и функционирования валютного регулирования и контроля в РФ.
7. Основные цели и задачи этапов развития валютного регулирования и контроля в связи с конкретными историческими условиями
8. Понятие органов и агентов валютного регулирования и контроля и их структура в РФ.
9. Права и обязанности органов и агентов валютного регулирования и контроль.
10. Правительство РФ как орган валютного регулирования и контроля.
11. Центральный Банк России как орган валютного регулирования и контроля. Таможенные органы РФ и их структура.
12. Функции таможенных органов как агента валютного регулирования и контроля
13. Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля.
14. Валютное законодательство Российской Федерации. Правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля.
15. Содержание Федерального закона № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»*.
16. Акты органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля.
17. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ на современном этапе.

18. Совокупность и классификация методов государственного регулирования валютных отношений.
19. Развитие и особенности валютного и экспортного контроля и валютной политики в промышленно развитых странах.
20. История создания Европейского валютного союза и его роль в развитии международного сотрудничества

Образец теста

Тест 1

- 1. Повышение стоимости национальной валюты предполагает:**
- A. Ослабление валюты
 - B. Укрепление валюты
 - C. Девальвацию
 - D. Деноминацию
- 2. К режимам валютного курса не относится:**
- A. Фиксация
 - B. Свободное плавание
 - C. Частичная фиксация
 - D. Регулируемое плавание
- 3. На укрепление валюты влияет:**
- A. Рост дефицита платежного баланса
 - B. Рост общего уровня цен
 - C. Рост реальной процентной ставки
 - D. Рост экспортных таможенных пошлин
- 4. К мерам прямого государственного воздействия на величину валютного курса не относятся:**
- A. Девизная политика
 - B. Дисконтная политика
 - C. Фискальная политика
 - D. Протекционистские меры
- 5. Рыночные методы регулирования валютного курса:**
- A. Валютные интервенции
 - B. Установление лимита на ввоз/вывоз наличной валюты
 - C. Установление размера обязательной продажи валютной выручки
 - D. Регулирование учетной ставки
- 6. Как отразится на внешней торговле страны укрепление национальной валюты?**
- A. Возрастет экспорт, сократится импорт
 - B. Сократится экспорт, возрастет импорт
 - C. Возрастут экспорт и импорт
 - D. Сократятся экспорт и импорт
- 7. Для каких участников рынка выгодно укрепление национальной валюты?**
- A. Производителей, ориентированных на внешний рынок
 - B. Производителей, ориентированных на внутренний рынок
 - C. Потребителей товаров и услуг
 - D. Предприятий, осуществляющих ввоз товаров из-за рубежа
- 8. К участникам валютного рынка не относятся:**
- A. Трейдеры
 - B. Дилеры
 - C. Хеджеры
 - D. Спекулянты

9. Интервенции на валютном рынке могут осуществлять:

- A. Только центральный банк
- B. Центральный банк и коммерческие банки
- C. Министерство финансов
- D. Любые участники валютного рынка

10. К теориям, описывающим основные условия паритетов валютного рынка, не относится:

- A. Теория паритета покупательной способности валюты
- B. Теория паритета процентных ставок
- C. Международный эффект Фишера
- D. Теория М. Портера

11. Торговые операции, связанные с передачей актива сразу после заключения сделки и его оплаты в течение 2 суток называются:

- A. Фьючерсные операции
- B. Форвардные сделки
- C. Сделки типа "spot"
- D. Сделки типа "своп"

12. Фьючерсные операции имеют следующие особенности:

- A. Заключаются на бирже, условия контрактов стандартизированные
- B. Заключаются на внебиржевом рынке, условия контрактов стандартизированные
- C. Заключаются на бирже, условия контрактов индивидуальные
- D. Заключаются на внебиржевом рынке, условия контрактов индивидуальные

13. Риск, возникающий в силу изменения валютного курса, влекущего за собой изменение общих денежных потоков (не связанных с отдельными сделками), имеет название:

- A. Контрактный риск
- B. Конкурентный риск
- C. Аккаунтинговый риск
- D. Транзакционный

14. При хеджировании валютного контрактного риска не используются защитные механизмы:

- A. Форвардных и фьючерсных контрактов
- B. Ценовых валютных оговорок в контракте
- C. Установление твердой цены в валюте контракта
- D. Валютных опционов

15. Переход к плавающим валютным курсам был осуществлен при переходе к:

- A. Золотовалютному стандарту
- B. Золотодевизному стандарту
- C. Бреттон-Вудской валютной системы
- D. Ямайской системы

16. Хеджирование – это:

- A. спекуляция валютой
- B. арбитраж
- C. страхование валютных рисков
- D. установление валютного курса

17. К внешнеэкономическому действию, увеличивающему предложение иностранной валюты, относится:

- A. импорт услуг
- B. экспорт капитала
- C. импорт капитала
- D. импорт товаров

18. Валютная интервенция осуществляется за счет:

- A. официальных золотовалютных резервов
- B. депозитных средств вкладчиков
- C. кредитов МВФ
- D. иностранных инвестиций

19. Инструментом международного кредита не являются:

- A. займы
- B. торговые кредиты
- C. опционы
- D. банковские кредиты

20. Соглашение между правительствами двух и более стран об обязательном взаимном зачете международных требований и обязательств, называется:

- A. валютным клирингом
- B. валютным курсом
- C. международным кредитом
- D. валютным демпингом

21. До введения евро, в Европейском экономическом сообществе для расчетов между странами использовали коллективную валюту, которая назвалась...

- A. фунт стерлингов
- B. ЭКЮ
- C. марка
- D. франк

22. Международные валютные отношения – это:

- A. совокупность отношений, обслуживающих мирохозяйственные связи;
- B. составная часть глобального валютного рынка;
- C. совокупность общественно-экономических отношений, складывающихся при функционировании валюты в мировом хозяйстве;
- D. форма организации международных экономических отношений.

23. Резервная валюта – это:

- A. доллар США;
- B. функциональная форма мировых денег;
- C. валюта, которая используется для международных интервенций;
- D. валюта, которая выполняет функции международного платежного и резервного средства.

24. Международные счетные валютные единицы (СДР) привязаны:

- A. к золоту;
- B. к корзине валют;
- C. к доллару;
- D. к бивалютной корзине доллар – евро;

25. Котировка валюты – это:

- A. установление паритета валют;
- B. установление курса валют;
- C. фиксация курса одной валюты к другой;
- D. установление золотого содержания валюты.

26. Паритет покупательной способности валюты означает:

- A. соотношение между двумя или несколькими валютами по их покупательной способности к определенному набору товаров и услуг;
- B. соотношение национальной валюты и золота;
- C. соотношение курса национальной валюты и уровня инфляции;
- D. соотношение средневзвешенного курса корзины определенных валют и цены корзины товаров и услуг.

27. Валютный паритет – это:

- А. соотношение между валютами, устанавливаемое на валютном рынке в зависимости от соотношения спроса и предложения;
- В. соотношение валют по их золотому содержанию;
- С. соотношение между валютами, устанавливаемое в законодательном порядке;
- Д. соотношение между национальной валютой и СДР, установленное МВФ для стран-участниц.

28. Международная валютная ликвидность – это:

- А. общий запас международных платежных средств;
- В. способность групп стран обеспечивать погашение своих международных обязательств приемлемыми платежными средствами;
- С. совокупность международных запасов резервных валют и золота.
- Д. средства МВФ

29. Валютный курс – это:

- А. возможность одной валюты обмениваться на другую;
- В. фиксинг на валютных биржах;
- С. цена денежной единицы конкретной страны, выраженная в золоте по биржевому курсу;
- Д. цена денежной единицы одной страны, выраженная в денежных единицах других стран.

30. Валютный рынок наиболее тесно связан с:

- А. производством;
- В. внешней торговлей;
- С. потреблением;
- Д. внутренней торговлей.

7.1 Вопросы ко второй рубежной аттестации

1. Понятие международных расчетов; формы расчетов: инкассо, аккредитив, банковский перевод; формы кредитов; валютные оговорки; методы страхования валютных рисков
2. Валютное регулирование и валютный контроль экспортных операций.
3. Валютное регулирование и валютный контроль импортных операций
4. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных сделок
5. Особенности валютного регулирования и контроля в неторговом обороте.
6. Формирование системы таможенно-банковского валютного контроля в РФ
7. Понятие неторгового оборота; ввоз в РФ валюты РФ и иностранной валюты физическими лицами; вывоз из РФ валюты РФ и иностранной валюты физическими лицами.
8. Документы, необходимые для ввоза/вывоза валюты РФ и иностранной валюты физическими лицами.
9. Особенности декларирования валюты и ценных бумаг, перемещаемых юридическими лицами.
10. Особенности оформления монет, вывозимых с таможенной территории РФ Банком России; перемещение иностранной валюты и валюты РФ лицами в возрасте до 16 лет*.
11. Случаи, на которые распространяется оформление паспорта сделки; документы, необходимые для оформления паспорта сделки; причины отказа в оформлении паспорта сделки.
12. Порядок оформления паспорта сделки;
13. Порядок перевода контрактов из банка ПС в другой уполномоченный банк;
14. Особенности перевода контракта в случае реорганизации банка ПС.
15. Порядок ведения банком ПС досье по паспорту сделки.
16. Порядок утверждения уполномоченным банком списков ответственных лиц и регистрации в Банке России образцов оттисков печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля

Образец теста

Тест 2

1. **К формам косвенного регулирования валютного рынка относят:**
 - A. валютный контроль;
 - B. ревальвацию валют;
 - C. валютные интервенции;
 - D. валютные ограничения.
2. **К формам прямого регулирования валютного рынка относят:**
 - A. операции на открытом рынке;
 - B. операции репо;
 - C. дисконтную политику;
 - D. девизную политику.
3. **Доля форвардного рынка в структуре международного валютного рынка (МВР) в последние десятилетия:**
 - A. снижалась;
 - B. оставалась неизменной;
 - C. росла;
 - D. развивалась неравномерно.
4. **Стандартизация условий контракта характерна для:**
 - A. биржевого сектора МВР;
 - B. внебиржевого сектора МВР;
 - C. срочного валютного рынка;
 - D. текущего валютного рынка.
5. **Валютный курс выражает:**
 - A. покупательную способность валюты;
 - B. полезность валюты;
 - C. пропорцию обмена валют;
 - D. экономическую условную величину.
6. **Девизная политика заключается:**
 - A. в понижении курса национальной валюты;
 - B. в повышении курса национальной валюты;
 - C. покупке и продаже центральными банками иностранной валюты;
 - D. покупке и продаже центральными банками ценных бумаг.
7. **Кросс-курс выражается:**
 - A. в прямой котировке;
 - B. в косвенной котировке;
 - C. в специфической котировке кросс-курса;
 - D. как в прямой, так и в косвенной котировке.
8. **Для анализа валютного рынка в долгосрочной перспективе характерен:**
 - A. анализ трендов;
 - B. фундаментальный анализ;
 - C. технический анализ;
 - D. все три метода в комплексе.
9. **При снижении внешней задолженности России курс рубля к ведущим мировым валютам:**
 - A. возрастает;
 - B. уменьшается;
 - C. не изменится;
 - D. изменится непредсказуемым образом.

10. **При усилении инфляционных ожиданий в России курс рубля:**
- A. возрастет;
 - B. снизится;
 - C. не изменится;
 - D. В равной степени может как возрасти, так и снизиться.
11. **Выбор формы безналичных расчетов приводит к:**
- A. повышению валютных рисков;
 - B. понижению валютных рисков;
 - C. непредсказуемому движению валютных рисков;
 - D. чередующимся изменениям валютных рисков.
12. **Международные расчеты используются для:**
- A. денежного обслуживания кредитов;
 - B. регулирования всех форм платежей по денежным требованиям и обязательствам, возникающим во внешнеэкономических связях;
 - C. банковских переводов;
 - D. расчетов между международными организациями.
13. **Для банковской организации международных расчетов используются:**
- A. транснациональные банки;
 - B. банки-члены Лондонского клуба кредиторов;
 - C. корреспондентские связи банков;
 - D. международные кредитные организации.
14. **В международных расчетах используют по преимуществу:**
- A. коллективные валюты типа СДР;
 - B. золото;
 - C. резервные валюты;
 - D. все типы валют.
15. **Состояние международных расчетов зависит от:**
- A. международных нормативных актов;
 - B. национальных валютно-финансовых законодательств;
 - C. банковской практики;
 - D. совокупности многих факторов.
16. **От оптимальности выбора валюты цены и валюты платежа зависит:**
- A. цена внешнеторгового контракта;
 - B. степень валютных рисков по контракту;
 - C. валютная эффективность сделки;
 - D. размер платежей по контракту.
17. **Международные расчеты, как правило:**
- A. имеют документарный характер;
 - B. не привязаны к конкретным внешнеторговым сделкам;
 - C. существуют в форме движения средств по банковским счетам;
 - D. оформляют движение средств между международными организациями.
18. **Аккредитивная форма расчетов применяется:**
- A. как форма страхования рисков неплатежа;
 - B. при постоянных коммерческих связях поставщиков и покупателей;
 - C. когда между банками экспортера и импортера не налажены корреспондентские связи;
 - D. при разовых внешнеэкономических сделках.
19. **Аккредитивная форма расчетов:**
- A. наиболее дешевая и простая;
 - B. самая сложная и дорогостоящая;
 - C. более дешевая, чем инкассо;
 - D. не отличается по затратности от других форм расчетов.
20. **Инкассовая форма расчетов наиболее удобна для:**

- A. обслуживающих банков;
 - B. экспортера;
 - C. импортера;
 - D. банка-гаранта.
21. **Валютными ценностями признаются:**
- A. внешние и внутренние ценные бумаги;
 - B. иностранная валюта и внешние ценные бумаги;
 - C. ценные бумаги, удостоверяющие право на получение валюты РФ и выпущенные на ее территории;
 - D. верного ответа нет.
22. **Основными принципами валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации являются:**
- A. защита прав и экономических интересов резидентов и нерезидентов при проведении валютных операций;
 - B. единство внешней и внутренней валютной политики;
 - C. единство системы валютного регулирования и валютного контроля;
 - D. верно все.
23. **Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются:**
- A. Центральный банк РФ и Правительство РФ;
 - B. Государственная дума РФ;
 - C. Президент РФ и Совет Федерации РФ;
 - D. верно все.
24. **Согласно ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» специальный счет – это:**
- A. банковский счет в уполномоченном банке;
 - B. специальный раздел счета депо;
 - C. специальный раздел лицевого счета по учету прав на ценные бумаги и используемый для осуществления по нему валютных операций;
 - D. верно все.
25. **Органами валютного контроля в РФ являются:**
- A. уполномоченные банки
 - B. Федеральная таможенная служба
 - C. Центральный банк и Правительство
 - D. Центральный банк и Федеральная служба финансово-бюджетного надзора
26. **Агентами валютного контроля в РФ являются:**
- A. уполномоченные банки, профессиональные участники рынка ценных бумаг, таможенные и налоговые органы
 - B. Федеральная служба по финансовым рынкам
 - C. Центральный банк и Правительство
 - D. Центральный банк и Федеральная служба финансово-бюджетного надзора

7.3 Вопросы к экзамену

Вопросы для подготовки к экзамену

1. Объект, предмет и методы валютного регулирования и контроля.
2. Органы и агенты валютного регулирования и контроля.
3. Этапы развития системы валютного регулирования и контроля в РФ.
4. Основные понятия, используемые в валютном законодательстве.
5. Понятие, принципы и цели валютного регулирования и контроля.

6. Роль и значение валютного регулирования и контроля в обеспечении экономической безопасности РФ.
7. Формирование комплекса валютно-правовых отношений в рамках РФ. Место валютного регулирования и контроля во внешнеэкономической деятельности России.
8. Таможенные органы в системе валютного регулирования и контроля.
9. Федеральная таможенная служба России как орган валютного контроля.
10. Основные функции и задачи таможи субъекта федерации.
11. Организация валютного контроля в таможенных органах РФ.
12. Подразделение валютного контроля в структуре таможи; основные функции и задачи.
13. Основные направления развития и совершенствования деятельности таможенных органов и валютного законодательства.
14. Права таможенных органов как агентов валютного контроля.
15. Основные Законы РФ, правоустанавливающие нормы и положения валютного регулирования и валютного контроля.
16. Федеральный закон № 173 «О валютном регулировании и валютном контроле».
17. Валютные операции между резидентами и нерезидентами.
18. Права и обязанности резидентов и нерезидентов при осуществлении валютных операций.
19. Счета резидентов в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации. Счета (вклады) нерезидентов, открываемые на территории РФ.
20. Ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг.
21. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ и обязательная
22. продажа части валютной выручки.
23. Осуществление валютных операций, открытие счетов в банках за пределами территории РФ и осуществление операций по этим счетам.
24. Порядок оформления паспорта экспортной, импортной и бартерной сделки
25. Валютный контроль в торговом обороте.
26. Валютный контроль в неторговом обороте.
27. Особенности таможенного оформления товаров в таможенных процедурах "экспорта", в связи с осуществлением таможенно-банковского валютного контроля.
28. Особенности таможенного оформления товаров в таможенных процедурах "импорта", в связи с осуществлением таможенно-банковского валютного контроля.
29. Контроль таможенных органов РФ за исполнением внешнеторговых бартерных сделок.
30. Особенности таможенного оформления «смешанного бартера».
31. Таможенно-банковский валютный контроль за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра.
32. Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами – юридическими и физическими лицами.
33. Проведение проверок по соблюдению валютного и таможенного законодательства РФ участниками внешнеэкономической деятельности.
34. Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.
35. Понятие и признаки валютного правонарушения.
36. Правонарушения валютного законодательства в сфере предпринимательства, как угроза экономической безопасности государства
37. Административная и уголовная ответственность за валютные правонарушения.
38. Сущность таможенной экспертизы, порядок ее назначения и проведения и ее значение при осуществлении валютного контроля.

39. Валютный контроль и особенности упрощенного порядка таможенного оформления товаров.
40. Формы и методы организации борьбы с правонарушениями в области валютного контроля.
41. Роль уполномоченных банков и направления совершенствования их деятельности при осуществлении валютного контроля.
42. Место валютного контроля во внешнеэкономической политике России.
43. Иностранные инвестиции в РФ и соблюдение национальных интересов.
44. Защита национальной валюты как фактор экономической безопасности РФ.
45. Особенности валютного контроля экспорта основных видов топливно-энергетических ресурсов.
46. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации, как составная часть экономической безопасности страны.
47. Формирование комплекса валютно-правовых отношений в рамках РФ.
48. Экспертное обеспечение валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации, как составная часть экономической безопасности страны.
49. Товар как объект исследования при проведении таможенной экспертизы.
50. Таможенное оформление и валютный контроль за перемещением драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них.
51. Таможенное регулирование иностранных инвестиций как объект валютного контроля.
52. Сущность таможенной экспертизы, порядок ее назначения и проведения и ее значение при осуществлении валютного контроля.
53. Сравнительный анализ мирового и российского опыта валютного контроля над внешнеторговыми операциями.
54. Совершенствование оценки рыночной стоимости технически сложных товаров и валютный контроль.

Образец билета к экзамену

Билет №1

1. Роль и значение валютного регулирования и контроля в обеспечении экономической безопасности РФ
2. Таможенное регулирование иностранных инвестиций как объект валютного контроля
3. Практическое задание

Критерии оценки экзамена:

- *отлично* – получены ответы на все вопросы билета и решена практическая задача, проявлено мышление, грамотная литературная речь, умение использовать общеэкономическую и специальную терминологию, умение аргументировано защищать свою позицию;

- *хорошо* – отсутствует полный ответ на один из вопросов билета, либо ответ на один дополнительный вопрос, отсутствует полное решение задачи;

- *удовлетворительно* – отсутствует ответ на один вопрос билета, а также на дополнительные вопросы, или отсутствует, верное решение к практической задаче;

- *неудовлетворительно* – отсутствует ответ на два вопроса билета и отсутствует решение практической части.

8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины.

Нормативные правовые документы:

1. ТК ЕАЭС
2. Федеральный закон от 10.12.2003 N 173-ФЗ (ред. от 28.11.2015) «О валютном регулировании и валютном контроле»
3. Федеральный закон от 04.11.2014 г. № 344-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» и вступившие в силу с 16.11.2014 г.).
4. Инструкция ЦБ России от 04.06.2012 г. №138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учёта уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением».
5. Порядок передачи в таможенные органы уполномоченными банками информации о паспортах сделок по внешнеторговым контрактам в электронном виде в соответствии с Положением Банка России от 29.12.2010 г. № 364-П.
6. Требования таможенного законодательства Таможенного союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле о непредставлении паспорта сделки при подаче декларации на товары (приказы ФТС России от 06.05.2014 г. № 8360).
7. Федеральный закон от 27.11.2010 № 311-ФЗ (ред. от 13.07.2015) «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (с изм. и доп., вступ. в силу с 19.10.2015)
8. Федеральный закон от 08.12.2003 № 164-ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности».
9. Закон РФ от 21.05.1993 № 5003-1 (ред. от 24.11.2014) «О таможенном тарифе»
10. Приказ ФТС России от 06.04.2012 г. № 666 «Об утверждении Административного регламента Федеральной таможенной службы по предоставлению государственной услуги по ведению реестра банков, иных кредитных организаций и страховых организаций, обладающих правом выдачи банковских гарантий уплаты таможенных пошлин, налогов».
11. Приказ ФТС РФ от 21.02.2012 г. № 302 «Об установлении фиксированных сумм обеспечения уплаты таможенных пошлин, налогов в отношении подакцизных товаров».
12. Приказ ФТС РФ от 28.12.2010 г. № 2635 «Об утверждении формы решения о приостановлении операций по счетам (счету) плательщика таможенных пошлин, налогов (организаций или индивидуальных предпринимателей) в банке и решения об отмене приостановления операций по счетам (счету) плательщика таможенных пошлин, налогов (организаций или индивидуальных предпринимателей) в банке на бумажном носителе и порядка направления указанных решений таможенным органом в банк».
13. Приказ ФТС РФ от 28.12.2010 г. № 2634 «Об утверждении форм документов о наложении (отмене) ареста на имущество плательщика в качестве способа обеспечения исполнения решения таможенного органа о взыскании таможенных пошлин, налогов за счет иного имущества плательщика».
14. Приказ ФТС РФ от 23.04.2008 г. № 474 «Об объявлении Соглашения о порядке взаимодействия таможенных органов Российской Федерации и Федеральной службы судебных приставов при исполнении постановлений таможенных органов и иных исполнительных документов».

15. Письмо ФТС РФ от 22.06.2011 г. № 01-11/29197 «Об оригиналах платежных документов».

16. Письмо ФТС РФ от 15.03.2011 г. № 01-11/11245 «О применении курса иностранной валюты для целей исчисления таможенных сборов за таможенные операции».

Основная литература:

1. Валютная система и международные валютно-кредитные отношения [Электронный ресурс]: монография/ Ж.С. Белотелова [и др.]. – Электрон. текстовые данные. – Москва: Научный консультант, 2017. – 94 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/75449.html>. – ЭБС «IPRbooks»

2. Валютное право : учебник для академического бакалавриата / Ю. А. Крохина [и др.] ; под ред. проф. Ю. А. Крохиной. – 5-е изд., перераб. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2015. — 394 с. ЭБС IPRbooks

3. _Валютное право [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Ю.М. Литвинова [и др.]. – Электрон. текстовые данные. – Саратов: Вузовское образование, 2014. – 103 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/23108.html>. – ЭБС «IPRbooks»

4. Костин А.А. Организация валютного контроля при осуществлении различных таможенных операций и таможенных процедур [Электронный ресурс]: учебное пособие / Костин А.А., Вагин В.Д. – Электрон. текстовые данные. – Санкт-Петербург: Троицкий мост, 2019. – 102 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/80504.html>. – ЭБС «IPRbooks»

5. Панченко В.И. Валютное регулирование. 2-е издание [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Панченко В.И. – Электрон. текстовые данные. – Санкт-Петербург: Троицкий мост, 2014. – 240 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/40854.html>. — ЭБС «IPRbooks»

6. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В.— Электрон. текстовые данные. – Санкт-Петербург: Интермедия, 2017. – 376 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/82238.html>. – ЭБС «IPRbooks»

7. Солодухина О.И. Регулирование международной торговли [Электронный ресурс]: практикум по применению таможенных платежей в отношении товаров, перемещаемых через таможенную границу ЕАЭС/ Солодухина О.И., Цуканова Н.Е. – Электрон. текстовые данные. – Санкт-Петербург: Интермедия, 2019. – 120 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/85767.html>. – ЭБС «IPRbooks»

8. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тимофеева Е.Ю. – Электрон. текстовые данные. – Санкт-Петербург: Интермедия, 2017. – 256 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/82239.html>. – ЭБС «IPRbooks»

9. Хаменушко И. В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность:[учебно-практ. пособие] / И. В. Хаменушко. – М. Норма, 2013. - 348 с. КонсультантПлюс www.consultant.ru

10. Щеголева, Н. Валютные операции [Текст]: учебник / Щеголева Н. – Москва :Московский финансово-промышленный университет «Синергия», 2012. - 336 с. – Книга находится в базовой версии ЭБС IPRbooks.

Дополнительная литература:

1. Таможенный кодекс ЕАЭС: первые итоги применения [Электронный ресурс]: сборник научных трудов по материалам IX Международной научно-практической

конференции «Таможенный кодекс ЕАЭС: первые итоги применения» / С.А. Агамагомедова [и др.] – Электрон. текстовые данные.– Санкт-Петербург: Троицкий мост, 2019.– 296 с.– Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/89242.html>. – ЭБС «IPRbooks»

2. Иванилова, С. В. Биржевое дело [Электронный ресурс] учебное пособие для бакалавров / Иванилова С. В. – Москва: Дашков и К, 2015. – 224 с. – Книга находится в базовой версии ЭБС IPRbooks.

3. Организация исполнения функции агента валютного контроля в таможенных органах [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Т.В. Скудалова [и др.]. – Электрон. текстовые данные. – Москва: Российская таможенная академия, 2015. – 218 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/69486.html>. – ЭБС «IPRbooks»

Базы данных, информационно-справочные и поисковые системы

1. IPRbooks ЭБС, ibooks , ЛАНЬ
2. Справочно-правовая система «Консультант Плюс».
3. <http://www.audit-it.ru/articles/account/buhconcre> «Валютное регулирование и валютный контроль в РФ»
4. Официальный сайт Комиссии таможенного союза www.tsouz.ru.
5. Официальный сайт ФТС России www.customs.ru.
6. Информационно-консультационная система «Виртуальная таможня» www.vch.ru.
7. Сайт Всемирной таможенной организации www.wcoomd.org.
8. Международный таможенный электронный журнал www.worldcustomsjournal.org.

Программное и коммуникационное обеспечение

1. Электронный конспект лекций
2. Тесты для компьютерного тестирования

9. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Лаборатория

Проектор

Составитель:

Доцент кафедры «ИПиЮ»



/М.С. Рабуева/

СОГЛАСОВАНО

Зав. кафедрой

«Информационное право и юриспруденция»



/М. А. Абулкадырова

Директор ДУМР



/М.А.Магомаева/

