

МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ТРАНСПОРТА»

УТВЕРЖДАЮ:

Директор ЮИ



Н.А. Духно

21 мая 2019 г.



Кафедра «Таможенное право и организация таможенного дела»

Автор Губин Алексей Владимирович, к.э.н., доцент

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Валютное регулирование и валютный контроль

Специальность:	38.05.02 – Таможенное дело
Специализация:	Таможенная логистика
Квалификация выпускника:	Специалист таможенного дела
Форма обучения:	очно-заочная
Год начала подготовки	2018

<p style="text-align: center;">Одобрено на заседании Учебно-методической комиссии института Протокол № 7 20 мая 2019 г. Председатель учебно-методической комиссии</p>  <p style="text-align: right;">М.Ю. Филиппова</p>	<p style="text-align: center;">Одобрено на заседании кафедры</p> <p style="text-align: center;">Протокол № 9 15 мая 2019 г. Заведующий кафедрой</p>  <p style="text-align: right;">Е.Н. Рудакова</p>
--	---

Рабочая программа учебной дисциплины (модуля) в виде электронного документа выгружена из единой корпоративной информационной системы управления университетом и соответствует оригиналу

Простая электронная подпись, выданная РУТ (МИИТ)
ID подписи: 688788
Подписал: Заведующий кафедрой Рудакова Елена Николаевна
Дата: 15.05.2019

Москва 2019 г.

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Целями освоения учебной дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» являются:

- познание теоретико-методологических основ валютного регулирования, методики и технологии валютного контроля;
- получение студентами практических навыков проведения валютного контроля в качестве сотрудников таможенных органов Российской Федерации;
- формирование профессиональных качеств, необходимых для оптимального решения задач организации таможенного и валютного контроля на любом уровне иерархии управления таможенных органов России.

2. МЕСТО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОП ВО

Учебная дисциплина "Валютное регулирование и валютный контроль" относится к блоку 1 "Дисциплины (модули)" и входит в его базовую часть.

2.1. Наименования предшествующих дисциплин

Для изучения данной дисциплины необходимы следующие знания, умения и навыки, формируемые предшествующими дисциплинами:

2.1.1. Запреты и ограничения внешнеторговой деятельности:

Знания: - понятийный аппарат в области таможенного дела, основные положения о перемещении товаров через таможенную границу Таможенного союза;- порядок совершения таможенных операций, виды таможенных процедур, особенности перемещения отдельных категорий товаров и особенности перемещения товаров различными видами транспорта;- формы, порядок проведения таможенного контроля товаров и транспортных средств,- инструменты СУР, методику выявления рискованных ситуаций;- основания и порядок проведения таможенного контроля после выпуска товаров и транспортных средств.

Умения: - применять нормы таможенного законодательства при осуществлении таможенных операций и таможенных процедур;- применять формы таможенного контроля;- выявлять признаки риска при таможенном контроле товаров, применять меры по управлению рисками и их минимизации.

Навыки: – навыками заполнения и контроля таможенных документов;- навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других документов;- навыками применения технологий таможенного контроля, навыками принятия законных и обоснованных процессуальных решений при осуществлении таможенного контроля;- навыками применения профилей рисков при таможенном контроле товаров и транспортных средств;- методикой проведения таможенной проверки.

2.1.2. Контракты и внешнеторговая документация:

Знания: – принципы регулирования ВЭД;- понятийный аппарат в области таможенного дела, принципы перемещения товаров и транспортных средств через таможенную границу Евразийского экономического союза;- виды запретов и ограничений в ВТД;- содержание, источники и нормы административного и таможенного права.

Умения: – пользоваться информационными правовыми системами;- систематизировать и обобщать информацию;- квалифицировать административные и таможенные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела.

Навыки: – навыками заполнения и контроля таможенной декларации, декларации таможенной стоимости и иных таможенных документов– навыками и приемами составления и обработки внешнеторговых документов;- навыками заполнения и контроля таможенных документов.

2.1.3. Мировая экономика:

Знания: основныы сотрудничества с таможенными органами иностранных государств

Умения: понимать экономические процессы, происходящие в обществе, и анализировать тенденции развития российской и мировой экономик

Навыки: – навыками самостоятельного изучения и использования в работе законодательных актов в области таможенного дела– общими и специфическими методами анализа состояния экономической безопасности страны

2.1.4. Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств:

Знания: методологию формирования системы управления рисками (СУР), инструменты СУР, методику выявления рискованных ситуаций

Умения: выявлять признаки риска при таможенном контроле товаров, применять меры по управлению рисками и их минимизации

Навыки: применением системы управления рисками в области профессиональной деятельности

2.1.5. Основы таможенного дела:

Знания: - основные виды информационных таможенных технологий и области их применения.

Умения: - использовать основные программные средства единой ав-томатизированной информационной системы.

Навыки: - навыками и приемами практического использования про-граммного обеспечения.

2.1.6. Финансы:

Знания: основы исчисления таможенных платежей; контроль правильности исчисления таможенных платежей, полноты и своевременности уплаты.

Умения: – систематизировать и обобщать информацию;-исчислять и контролировать уплату таможенных платежей.

Навыки: навыками по исчислению таможенных платежей и контролю правильности их исчисления, полноты и своевременности уплаты

2.1.7. Экономика таможенного дела:

Знания: экономические процессы, происходящие в обществе, и анализировать тенденции развития российской и мировой экономик

Умения: – пользоваться информационными правовыми системами;– систематизировать и обобщать информацию

Навыки: методикой расчета показателей, отражающих результативность деятельности таможенных органов.

2.2. Наименование последующих дисциплин

Результаты освоения дисциплины используются при изучении последующих учебных дисциплин:

2.2.1. Таможенный контроль после выпуска товаров

Знания: законодательство РФ

Умения: исполнять должностные инструкции

Навыки: навыками исполнять должностные обязанности

3. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), СООТНЕСЕННЫЕ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

В результате освоения дисциплины студент должен:

№ п/п	Код и название компетенции	Ожидаемые результаты
1	ПК-10 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;	<p>Знать и понимать: механизм валютного регулирования Российской Федерации, основы валютного контроля;</p> <p>Уметь: квалифицировать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела;</p> <p>Владеть: методами валютного контроля;</p>
2	ПК-11 умением осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности.	<p>Знать и понимать: виды запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности во внешнеэкономической деятельности и порядок их применения.</p> <p>Уметь: контролировать соблюдение запретов и ограничений внешнеторговой деятельности.</p> <p>Владеть: навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений внешнеторговой деятельности.</p>

4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ) В ЗАЧЕТНЫХ ЕДИНИЦАХ И АКАДЕМИЧЕСКИХ ЧАСАХ

4.1. Общая трудоемкость дисциплины составляет:

4 зачетные единицы (144 ак. ч.).

4.2. Распределение объема учебной дисциплины на контактную работу с преподавателем и самостоятельную работу обучающихся

Вид учебной работы	Количество часов	
	Всего по учебному плану	Семестр 8
Контактная работа	42	42,15
Аудиторные занятия (всего):	42	42
В том числе:		
лекции (Л)	10	10
практические (ПЗ) и семинарские (С)	32	32
Самостоятельная работа (всего)	48	48
Экзамен (при наличии)	54	54
ОБЩАЯ трудоемкость дисциплины, часы:	144	144
ОБЩАЯ трудоемкость дисциплины, зач.ед.:	4.0	4.0
Текущий контроль успеваемости (количество и вид текущего контроля)	КР (1), ТК	КР (1), ТК
Виды промежуточной аттестации (экзамен, зачет)	Экзамен	Экзамен

4.3. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам)

№ п/п	Семестр	Тема (раздел) учебной дисциплины	Виды учебной деятельности в часах/ в том числе интерактивной форме						Формы текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации
			Л	ЛР	ПЗ/ТП	КСР	СР	Всего	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	8	Раздел 1 Валютная сфера современной экономики Структура и содержание валютных отношений Понятие валюты Валютная система: понятие и ее виды Понятие валютного курса и его назначение Валютный рынок: структура и функции Валютные операции: понятие, их виды и содержание Международные валютные расчеты Страхование валютных рисков Платежный баланс	6		18/18		18	42/18	ТК, Тестирование
2	8	Раздел 2 Валютная политика и валютное регулирование Бегство капитала и «отмывание грязных денег» Международные валютно-кредитные и финансовые организации Становление и основные направления развития валютного регулирования в Российской Федерации	2		6/6		9	17/6	ПК2, Тестирование

№ п/п	Семестр	Тема (раздел) учебной дисциплины	Виды учебной деятельности в часах/ в том числе интерактивной форме						Формы текущего контроля успеваемости и промежу-точной аттестации
			Л	ЛР	ПЗ/ТП	КСР	СР	Всего	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3	8	Раздел 3 Организация валютного контроля в РФ и валютный контроль внешней торговли Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	2		8/4		21	31/4	
4	8	Раздел 5 Курсовая работа						0	КР
5	8	Экзамен						54	Экзамен
6		Всего:	10		32/28		48	144/28	

4.4. Лабораторные работы / практические занятия

Лабораторные работы учебным планом не предусмотрены.

Практические занятия предусмотрены в объеме 32 ак. ч.

№ п/п	№ семестра	Тема (раздел) учебной дисциплины	Наименование занятий	Всего часов/ из них часов в интерактивной форме
1	2	3	4	5
1	8	РАЗДЕЛ 1 Валютная сфера современной экономики	Валютная система: понятие и ее виды	4 / 4
2	8	РАЗДЕЛ 1 Валютная сфера современной экономики	Валютный рынок: структура и функции	2 / 2
3	8	РАЗДЕЛ 1 Валютная сфера современной экономики	Валютные операции: понятие, их виды и содержание	4 / 4
4	8	РАЗДЕЛ 1 Валютная сфера современной экономики	Международные валютные расчеты	2 / 2
5	8	РАЗДЕЛ 1 Валютная сфера современной экономики	Страхование валютных рисков	2 / 2
6	8	РАЗДЕЛ 1 Валютная сфера современной экономики	Платежный баланс	4 / 4
7	8	РАЗДЕЛ 2 Валютная политика и валютное регулирование	1. Бегство капитала и «отмывание грязных денег» 2. Международные валютно-кредитные и финансовые организации. 3. Становление и основные направления развития валютного регулирования в Российской Федерации	6 / 6
8	8	РАЗДЕЛ 3 Организация валютного контроля в РФ и валютный контроль внешней торговли	1. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами Российской Федерации. 2. Валютный контроль и контроль за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	8 / 4
ВСЕГО:				32/28

4.5. Примерная тематика курсовых проектов (работ)

1. Пути совершенствования валютного и таможенного законодательства с учетом вступления России в ВТО.
2. Таможенно-банковский валютный контроль в Российской Федерации: проблемы и перспективы развития.
3. Таможенно-банковский валютный контроль экспортных операций: анализ, сущность,

содержание.

4. Таможенно-банковский валютный контроль импортных операций: анализ, сущность, содержание.
5. Валютный контроль бартерных сделок: анализ, сущность, содержание.
6. Государственное регулирование внешнеторговых бартерных сделок.
7. Валютно-ценовой контроль импортных и бартерных операций.
8. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы валютного контроля за поступлением выручки от экспортных операций.
9. Валютный контроль как важнейший элемент валютного регулирования
10. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах.
11. Цели и задачи валютного контроля.
12. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.
13. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы валютного контроля за поступлением и платежами при компенсационных сделках.
14. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы бартерных сделок.
15. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы валютного контроля за лизинговыми операциями.
16. Нормативно-правовая документация, отражающая вопросы валютного контроля за валютными операциями при неторговом обороте.
17. Информация, используемая при осуществлении валютного контроля таможенными органами.
18. Валютный контроль в неторговом обороте.
19. Порядок ввоза в Российскую Федерацию и вывоза из нее иностранной валюты и валютных ценностей.
20. Особый порядок таможенного контроля за ввозом на территорию Российской Федерации и вывозом с территории Российской Федерации драгоценных металлов.
21. Сущность, цели и задачи проверки финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.
22. Технология осуществления контроля за экспортно-импортными операциями участников ВЭД.
23. Основные направления валютного контроля в Российской Федерации.
24. Валютные средства Российской Федерации. Валютные и финансовые условия контракта.
25. Валютные ограничения.
26. Общие принципы валютных ограничений.
27. Формы валютных ограничений по текущим операциям.
28. Формы валютных ограничений по операциям, связанным сдвижением капитала.
29. Перспективы развития технологий таможенно-банковского валютного контроля.
30. Роль и значение валютного законодательства в развитии валютного контроля в Российской Федерации.
31. Роль и значение валютного законодательства в развитии валютного контроля в мировой практике.
32. Экспортные операции: анализ, сущность и содержание сложившегося порядка таможенно-банковский валютный контроль.
33. Импортные операции: анализ, сущность и содержание сложившегося порядка таможенно-банковский валютный контроль.
34. Бартерные операции: анализ, сущность и содержание сложившегося порядка валютного контроля.
35. Валютное и таможенное законодательство: взаимосвязь, направления совершенствования.
36. Совершенствование таможенной деятельности, направленной на развитие валютного

законодательства.

37. Валютный контроль в Российской Федерации: анализ и определение роли и значения.
38. Валютное законодательство Российской Федерации: его роль и значение в таможенной деятельности.
39. Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами Таможенного Союза.
40. Сведения и документы, используемые в целях валютного контроля.
41. Перспективные направления совершенствования технологии валютного контроля.

5. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

В процессе освоения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» используются следующие образовательные технологии:

Стандартные методы обучения:

Лекции;

Семинарские занятия в диалоговом режиме

Решение ситуационных задач;

Методы обучения с применением интерактивных форм образовательных технологий:

Анализ конкретных ситуаций

Дискуссии (обсуждение рефератов и докладов)

Письменные домашние работы (разработка конкретных ситуаций)

Расчетно-аналитические задания;

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЛЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)

№ п/п	№ семестра	Тема (раздел) учебной дисциплины	Вид самостоятельной работы студента. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы	Всего часов
1	2	3	4	5
1	8	РАЗДЕЛ 1 Валютная сфера современной экономики	Изучение нормативно-правовых документов, рекомендованной литературы, подготовка сообщений к семинару, решение ситуационных задач. Т.В. Скудалова. Валютное регулирование и валютный контроль. (Учебник). СПб. : ИЦ Интермедия, 2015.	18
2	8	РАЗДЕЛ 2 Валютная политика и валютное регулирование	Изучение нормативно-правовых документов, рекомендованной литературы, подготовка сообщений к семинару, решение ситуационных задач. Т.В. Скудалова. Валютное регулирование и валютный контроль. (Учебник). СПб. : ИЦ Интермедия, 2015.	9
3	8	РАЗДЕЛ 3 Организация валютного контроля в РФ и валютный контроль внешней торговли	Изучение нормативно-правовых документов, рекомендованной литературы, подготовка сообщений к семинару, решение ситуационных задач. Т.В. Скудалова. Валютное регулирование и валютный контроль. (Учебник). СПб. : ИЦ Интермедия, 2015.	21
ВСЕГО:				48

7. ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНОЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

7.1. Основная литература

№ п/п	Наименование	Автор (ы)	Год и место издания Место доступа	Используется при изучении разделов, номера страниц
1	Валютное регулирование и валютный контроль	Скудалова Т.В.	СПб.: ИЦ Интермедия, 2015 ИТЬ УЛУПС (Абонемент ЮИ); ИТЬ УЛУПС (ЧЗ1 ЮИ)	Все разделы

7.2. Дополнительная литература

№ п/п	Наименование	Автор (ы)	Год и место издания Место доступа	Используется при изучении разделов, номера страниц
2	Валютное регулирование и валютный контроль	Понаморенко В.Е.	Омега-Л, 2013 ИТЬ УЛУПС (Абонемент ЮИ)	Все разделы

8. ПЕРЕЧЕНЬ РЕСУРСОВ ИНФОРМАЦИОННО-ТЕЛЕКОММУНИКАЦИОННОЙ СЕТИ "ИНТЕРНЕТ", НЕОБХОДИМЫЕ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

www.wto.org – сайт Всемирной торговой организации.
www.wcoomd.org - сайт Всемирной таможенной организации.
www.eaeunion.org – официальный сайт Евразийского экономического союза (ЕАЭС)
www.eurasiancommission.org – официальный сайт Евразийской экономической Комиссии.
<http://www.wcoomd.org> - сайт Всемирной таможенной организации
<http://www.government.ru> - интернет-портал Правительства Российской Федерации
<http://www.www.edu.ru> - Федеральный портал «Российское образование»
<http://www.customs.ru> - официальный сайт Федеральной таможенной службы
<http://www.book.kbsu.ru> - образовательные ресурсы сети Интернет
<http://www.consultant.ru> - справочная правовая система Консультант Плюс
<http://www.garant.ru> - справочная правовая система Гарант
<http://www.worldcustomsjournal.org> - международный таможенный электронный журнал.

9. ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ, ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ И ИНФОРМАЦИОННЫХ СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)

Автоматизированная информационная система «АИСТ-М».
Программные комплексы «Альта-Софт» и «Софт-Ленд».

10. ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)

Аудитории, оборудованные компьютерами с программным обеспечением ОС Microsoft Windows 7; ОС Microsoft Windows XP (в т.ч. со справочными правовыми системами

«КонсультантПлюс», «Гарант»), видеопроектором, с доступом в интернет; офисное оборудование для оперативного размножения иллюстративного и раздаточного материала.

11. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Изучение данной дисциплины направлено на формирование у обучающихся знаний и профессиональных навыков в сфере валютного регулирования и валютного контроля. Учебный курс имеет свою систему, представляющую определенную, логически завершенную и стройную последовательность изучения разделов курса.

Учебный курс ориентирован на освоение знаний о системе валютного регулирования и валютного контроля. Его содержание направлено на развитие навыков контроля валютных операций участников ВЭД.

Настоящая рабочая программа учебной дисциплины включает в себя цели освоения учебной дисциплины, место учебной дисциплины в структуре ОП ВО, компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения учебной дисциплины (ожидаемые результаты образования и компетенции студента по завершении освоения программы учебной дисциплины), структуру и содержание учебной дисциплины; виды самостоятельной работы студентов; учебно-методическое и информационное обеспечение учебной дисциплины; список основной и дополнительной литературы. Все это поможет студентам при подготовке к итоговой форме контроля и самостоятельному изучению разделов и тем учебной дисциплины.

Основным методом изучения учебного курса является самостоятельная работа студента, состоящая из изучения научных трудов, учебной литературы, первоисточников по политической проблематике. Основными видами аудиторной работы студентов являются практические занятия. В ходе практических занятий раскрываются и разъясняются основные понятия изучаемого раздела, даются рекомендации по углубленному изучению курса. Также занятия служат для контроля преподавателем уровня подготовки студентов, закрепления изученного материала, развития умений и навыков подготовки докладов, приобретения опыта публичных выступлений, ведения дискуссии и защиты высказанной точки зрения. При подготовке к практическому занятию, студенту рекомендуется ознакомиться с учебными материалами настоящей рабочей программы учебной дисциплины.

Практическая направленность дисциплины предполагает высокий уровень ее интерактивности. В ходе аудиторной работы предусмотрены проведение деловых игр и использование метода анализа конкретных ситуаций.

В целях контроля уровня подготовленности студентов, развития и закрепления у них профессиональных навыков и умений краткого письменного изложения своих мыслей по предложенной тематике преподаватель в ходе занятий проводит контрольные работы. Самостоятельная работа студентов включает в себя следующие виды деятельности: работа с источниками по политологической проблематике, подготовка к практическим занятиям и тестированию, конспектирование учебной литературы.