

МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ТРАНСПОРТА»
(РУТ (МИИТ))



Рабочая программа дисциплины (модуля),
как компонент образовательной программы
высшего образования - программы бакалавриата
по направлению подготовки
38.03.04 Государственное и муниципальное
управление,
утвержденной первым проректором РУТ (МИИТ)
Тимониным В.С.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Валютное регулирование и валютный контроль

Направление подготовки: 38.03.04 Государственное и муниципальное
управление

Направленность (профиль): Государственные и муниципальные финансы

Форма обучения: Очная

Рабочая программа 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: 2699
Подписал: заведующий кафедрой Межох Зоя Павловна
Дата: 28.04.2024

1. Общие сведения о дисциплине (модуле).

Цель изучения дисциплины – приобретение обучающимися теоретических и практических знаний о принципах валютного регулирования и контроля в РФ, изучение действующих норм законодательства, регулирующих систему органов валютного контроля, проблем и практики его применения, а также о системе современного международного валютного регулирования.

Задачами освоения дисциплины являются:

- ознакомление с нормативными актами Российской Федерации, которые регламентируют валютное регулирование;
- изучение экономико- правовых основ организации и осуществления валютного контроля в РФ (виды контроля, субъекты контроля, методика проведения контроля);
- углубление знаний и компетентности в правильном использовании терминологии, применяемой в валютном регулировании; формирование комплексного представления об основных правилах валютного регулирования и валютного контроля.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю).

Перечень формируемых результатов освоения образовательной программы (компетенций) в результате обучения по дисциплине (модулю):

ПК-2 - Способен проводить анализ операций с денежными средствами и имуществом в государственном (муниципальном) секторе, выявлять резервы для повышения эффективности их использования;

ПК-3 - Способен планировать финансово-хозяйственную деятельность учреждений с использованием инструментария цифровой экономики.

Обучение по дисциплине (модулю) предполагает, что по его результатам обучающийся будет:

Знать:

- теоретические основы, цели и задачи валютного контроля и валютного регулирования, виды и основные элементы валютной системы, причины ее кризиса;
- формы международных расчетов и виды валютных операций;
- формы и инструменты реализации валютной политики в России и за рубежом;
- формы и принципы реализации международных кредитных отношений;

- особенности операций с денежными средствами и имуществом в государственном (муниципальном) секторе, а также резервы для повышения эффективности их использования;
- особенности инструментария цифровой экономики для планирования финансово-хозяйственной деятельности учреждений;
- механизм валютного регулирования РФ, основы валютного контроля.

Уметь:

- выбирать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, анализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы;
- применять методы системного анализа при исследовании практических аспектов дисциплины, систематизировать и обобщать информацию для решения управленческих задач;
- анализировать операции с денежными средствами и имуществом в государственном (муниципальном) секторе, выявлять резервы для повышения эффективности их использования;
- планировать финансово-хозяйственную деятельность учреждений с использованием инструментария цифровой экономики;
- использовать финансовые документы и финансовую отчетность в целях проведения контрольных мероприятий валютного контроля.

Владеть:

- практическими навыками сбора, обработки и анализа исходных данных, используемых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов;
- специальной терминологией, основными положениями законодательства в сфере валютного регулирования, методами валютного контроля;
- практическими навыками анализа операций с денежными средствами и имуществом в государственном (муниципальном) секторе, изыскания резервов для повышения эффективности их использования;
- навыками использования инструментария цифровой экономики для планирования финансово-хозяйственной деятельности учреждений;
- практической информацией о структуре, характере, задачах и особенностях функционирования органов валютного регулирования и валютного контроля.

3. Объем дисциплины (модуля).

3.1. Общая трудоемкость дисциплины (модуля).

Общая трудоемкость дисциплины (модуля) составляет 4 з.е. (144 академических часа(ов)).

3.2. Объем дисциплины (модуля) в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

Тип учебных занятий	Количество часов	
	Всего	Семестр 1
Контактная работа при проведении учебных занятий (всего):	64	64
В том числе:		
Занятия лекционного типа	32	32
Занятия семинарского типа	32	32

3.3. Объем дисциплины (модуля) в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации составляет 80 академических часа (ов).

3.4. При обучении по индивидуальному учебному плану, в том числе при ускоренном обучении, объем дисциплины (модуля) может быть реализован полностью в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации.

4. Содержание дисциплины (модуля).

4.1. Занятия лекционного типа.

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
1	Валютное регулирование: сущность и содержание. Рассматриваемые вопросы: - Характеристика объекта, предмета, субъектов валютного регулирования. - Определение целей и задач валютного регулирования. - Рассмотрение принципов, методов и инструментов валютного регулирования. Выявление роли и значения валютного регулирования на макроэкономические показатели развития страны, влияния на деятельность субъектов хозяйствования.

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
2	<p>Система организации и функционирования валютного регулирования и контроля в РФ.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Характеристика содержания и система организации и функционирования валютного регулирования и контроля в РФ. - Детальное рассмотрение принципов и задач валютного регулирования и контроля. - Обозначение основных целей и задач этапов развития валютного регулирования и контроля в связи конкретными историческими условиями. - Цели и задачи валютного регулирования. - Виды валютного регулирования. - Принципы валютного регулирования.
3	<p>Роль валютного регулирования в обеспечении экономической безопасности России.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Теоретические основы государственного финансового контроля в РФ. - Роль валютного регулирования в обеспечении экономической безопасности России. - Рассмотрение принципов, методов и инструментов валютного регулирования в РФ. Выявление роли и значения валютного регулирования на макроэкономические показатели развития РФ, влияния на деятельность субъектов хозяйствования.
4	<p>Органы государственного управления в системе валютного контроля.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Понятие органов и агентов валютного контроля и их структура в РФ. Права и обязанности органов и агентов валютного контроля. - Правительство РФ как орган валютного контроля. - Центральный Банк России как орган валютного контроля. - Таможенные органы РФ и их структура. Функции таможенных органов как органов валютного контроля. - Структура, права и обязанности органов и агентов валютного контроля. - Функции структурных подразделений валютного контроля таможенных органов РФ.
5	<p>Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ. Законы и правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля. - Валютное законодательство Российской Федерации. Правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля. - Содержание Федерального закона от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». - Акты органов и агентов валютного контроля. - Структура нормативно-правового законодательства РФ.
6	<p>Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. - Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ на современном этапе. - Особенности валютного и экспортного контроля в отдельных странах.

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
7	<p>Международные расчеты, их условия и формы.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Открытие и ведение валютных счетов юридических лиц. - Понятие международных расчетов; формы расчетов: инкассо, аккредитив, банковский перевод; формы кредита; валютные оговорки; методы страхования валютных рисков. - Отличительные черты инкассовой формы расчетов. - Отличительные черты аккредитивной формы расчетов. - Отличительные черты банковского перевода.
8	<p>Страхование валютных рисков.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Методы страхования валютных рисков. - Понятие простой валютной оговорки и способы ее применения. - Понятие мультивалютной валютной оговорки и способы ее применения. - Хеджирование валютных рисков. - Профессиональные услуги страховых организаций.
9	<p>Валютный контроль за экспортно-импортными операциями.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Валютное регулирование и валютный контроль экспортных операций. Валютное регулирование и валютный контроль импортных операций. - Совокупность и классификация методов, имеющих применение в валютном регулировании и контроле. - Характеристика основных специфических методов валютного регулирования. - Таможенно-банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций. - Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте по импорту. - Таможенные органы в системе валютного регулирования и контроля. Обязанности таможенных органов, возложенные в соответствии с законодательством Российской Федерации в области валютного контроля. - Полномочия таможенных органов для выполнения функции органа валютного контроля.
10	<p>Особенности валютного регулирования и контроля бартерных операций и в неторговом обороте.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Особенности валютного регулирования и контроля бартерных сделок. - Особенности валютного регулирования и контроля в неторговом обороте. Формирование системы таможенно-банковского валютного контроля в РФ. - Характеристика основных специфических методов валютного регулирования. - Особенности валютного контроля при бартерных операциях. - Основы валютного контроля в неторговом обороте. - Обязанности таможенных органов, возложенные в соответствии с законодательством Российской Федерации в области валютного контроля.
11	<p>Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушения валютного законодательства.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Понятие валютного преступления; субъект и объект валютного преступления. - Уголовная ответственность; административная ответственность. - Органы валютного контроля, рассматривающие дела о правонарушениях; случаи, не являющиеся правонарушениями. - Понятие валютного преступления.
12	<p>Административная и уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства.</p> <p>Рассматриваемые вопросы:</p>

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
	- Виды преступлений, влекущие за собой уголовную ответственность. - Виды преступлений, влекущие за собой административную ответственность. - Оспаривание и смягчение ответственности за нарушение валютного законодательства.

4.2. Занятия семинарского типа.

Практические занятия

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
1	Валютное регулирование: сущность и содержание. В результате работы на практическом занятии студент изучает основные понятия в сфере валютного контроля и валютного регулирования, приобретает понимание принципов, методов и инструментов валютного регулирования, получает навык работы с нормативной документацией, проводится разбор практических ситуаций и примеров.
2	Система организации и функционирования валютного регулирования и контроля в РФ. В результате работы на практическом занятии студент изучает виды, задачи и принципы валютного регулирования, исследует и приобретает понимание особенностей функционирования валютного регулирования и контроля в РФ, изучает организационно-методические основы проведения государственного валютного контроля.
3	Роль валютного регулирования в обеспечении экономической безопасности России. В результате работы на практическом занятии студент изучает роль валютного регулирования в обеспечении экономической безопасности России, исследует влияние и значения валютного регулирования на макроэкономические показатели развития РФ, влияния на деятельность субъектов хозяйствования.
4	Органы государственного управления в системе валютного контроля. В результате работы на практическом занятии студент изучает особенности функционирования основных государственных контролирующих органов, изучает объекты и субъекты валютного контроля и регулирования, права и обязанности органов и агентов валютного контроля, оценивает отдельные вопросы эффективности валютного контроля.
5	Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ. Законы и правовые акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля. В результате работы на практическом занятии студент изучает нормативно-правовую базу валютного регулирования и контроля, получает навык работы с нормативно-правовой документацией, а также с актами органов и агентов валютного контроля, проводится разбор практических ситуаций и примеров.
6	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира. В результате работы на практическом занятии студент изучает формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ на современном этапе, приобретает практическое понимание особенностей валютного регулирования в РФ, исследует и анализирует особенности организации валютного регулирования и контроля в других странах (в т.ч. Европейский валютный союз).
7	Международные расчеты, их условия и формы. В результате работы на практическом занятии студент отрабатывает умения по процессу открытия и ведения валютных счетов юридических лиц, изучает нормативно-правовое обеспечение по формам расчетов: инкассо, аккредитив, банковский перевод, приобретает понимание форм и методов страхования валютных рисков, проводится разбор практических ситуаций и примеров.

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
8	Страхование валютных рисков. В результате работы на практическом занятии студент приобретает понимание форм и методов страхования валютных рисков, проводится разбор практических ситуаций и примеров.
9	Валютный контроль за экспортно-импортными операциями. В результате работы на практическом занятии студент отрабатывает умения по планированию и методическому обеспечению контрольных мероприятий, изучает особенности организации и проведения экспортно-импортных операций, оценивает эффективность реализованных контрольных мероприятий, проводится разбор практических ситуаций и примеров.
10	Особенности валютного регулирования и контроля бартерных операций и в неторговом обороте. В результате работы на практическом занятии студент оценивает особенности валютного регулирования и контроля бартерных сделок и в неторговом обороте, оценивает эффективность реализованных контрольных мероприятий, проводится разбор практических ситуаций и примеров.
11	Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушения валютного законодательства. В результате работы на практическом занятии студент получает навык работы с нормативно-правовой документацией по ответственности органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушения валютного законодательства, изучает виды нарушений, влекущие административную и уголовную ответственность, проводится разбор практических ситуаций и примеров.
12	Административная и уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства. В результате работы на практическом занятии студент изучает виды нарушений, влекущие административную и уголовную ответственность, изучает судебную практику по вопросу, проводится разбор практических ситуаций и примеров.

4.3. Самостоятельная работа обучающихся.

№ п/п	Вид самостоятельной работы
1	Подготовка к практическим занятиям
2	Работа с лекционным материалом
3	Работа с литературой
4	Подготовка к промежуточной аттестации.
5	Подготовка к текущему контролю.

5. Перечень изданий, которые рекомендуется использовать при освоении дисциплины (модуля).

№ п/п	Библиографическое описание	Место доступа
1	Валютное регулирование и валютный контроль : учебник для вузов / Ю. А. Крохина, Н. Е. Абрамова, Е. В. Рябова, Н. А. Семёнкина ; под редакцией Ю. А. Крохиной. — 8-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт,	https://urait.ru/bcode/514118 (дата обращения: 06.02.2023) — Текст : электронный

	2023. — 252 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15226-5.	
2	Тедеев, А. А. Осуществление профессионального применения законодательства и иных нормативных правовых актов РФ, регулирующих финансовую деятельность. Валютное законодательство : учебник для среднего профессионального образования / А. А. Тедеев. — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 171 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-15104-6.	https://urait.ru/bcode/518308 (дата обращения: 06.02.2023). — Текст : электронный
3	Гузнов, А. Г. Регулирование, контроль и надзор на финансовом рынке в Российской Федерации : учебное пособие для вузов / А. Г. Гузнов, Т. Э. Рождественская. — 3-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 583 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15023-0.	https://urait.ru/bcode/513298 (дата обращения: 06.02.2023). — Текст : электронный

6. Перечень современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем, которые могут использоваться при освоении дисциплины (модуля).

Официальный сайт Счетной палаты РФ <http://audit.gov.ru/>

Официальный сайт Федерального казначейства <https://roskazna.ru/>

Официальный сайт Федеральной налоговой службы <https://www.nalog.ru/>

Официальный сайт Центрального Банка РФ <https://cbr.ru/>

Официальный сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу <http://www.fedsfm.ru/>

Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики <http://www.gks.ru/>

Официальный сайт Федеральной таможенной службы (ФТС) <https://customs.gov.ru/>

Научно-техническая библиотека РУТ (МИИТ): <http://library.miit.ru>

Электронная библиотечная система «Юрайт», доступ для студентов и преподавателей РУТ (МИИТ): <https://www.urait.ru>

Правовая система КонсультантПлюс <http://www.consultant.ru>

7. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства, необходимого для освоения дисциплины (модуля).

Офисный пакет приложений Microsoft Office

8. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю).

Для проведения лекционных занятий необходима аудитория с мультимедиа аппаратурой. Для проведения практических занятий требуется аудитория, оснащенная мультимедиа аппаратурой и ПК с необходимым программным обеспечением и подключением к сети интернет.

9. Форма промежуточной аттестации:

Зачет в 5 семестре.

10. Оценочные материалы.

Оценочные материалы, применяемые при проведении промежуточной аттестации, разрабатываются в соответствии с локальным нормативным актом РУТ (МИИТ).

Авторы:

доцент, доцент, к.н. кафедры
«Финансы и кредит»

З.В. Чуприкова

Согласовано:

Заведующий кафедрой ФК

З.П. Межох

Председатель учебно-методической
комиссии

М.В. Ишханян